

公司代码：600168

公司简称：武汉控股

武汉三镇实业控股股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄思、主管会计工作负责人曹明及会计机构负责人（会计主管人员）李磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内无利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 15 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 16 |
| 第六节 | 重要事项..... | 29 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 38 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 38 |
| 第十节 | 财务报告..... | 43 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的半年度报告文本 |
| | 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本 |
| | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|--|
| 本公司/公司/武汉控股/上市公司 | 指 | 武汉三镇实业控股股份有限公司 |
| 武汉城投集团 | 指 | 武汉市城市建设投资开发集团有限公司 |
| 水务集团/控股股东 | 指 | 武汉市水务集团有限公司 |
| 排水公司 | 指 | 武汉市城市排水发展有限公司 |
| 长江隧道公司 | 指 | 武汉市长江隧道建设有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 市财政局 | 指 | 武汉市财政局 |
| 市水务局 | 指 | 武汉市水务局 |
| 市生态环境局 | 指 | 武汉市生态环境局 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中隧集团 | 指 | 中铁隧道集团有限公司 |
| 北京碧水源 | 指 | 北京碧水源科技股份有限公司 |
| 武汉水务环境 | 指 | 武汉水务环境科技有限公司 |
| 仙桃水务环境 | 指 | 仙桃水务环境科技有限公司 |
| 黄梅水务环境 | 指 | 黄梅济泽水务环境科技有限公司 |
| 武汉远大弘元 | 指 | 武汉远大弘元股份有限公司 |
| 黄浦路厂 | 指 | 黄浦路污水处理厂 |
| 二郎庙厂 | 指 | 二郎庙污水处理厂 |
| 龙王嘴厂 | 指 | 龙王嘴污水处理厂 |
| 汤逊湖厂 | 指 | 汤逊湖污水处理厂 |
| 南太子湖厂 | 指 | 南太子湖污水处理厂 |
| 黄家湖厂 | 指 | 黄家湖污水处理厂 |
| 三金潭厂 | 指 | 三金潭污水处理厂 |
| 落步嘴厂 | 指 | 落步嘴污水处理厂 |
| 沙湖厂 | 指 | 沙湖污水处理厂 |
| 北湖厂 | 指 | 北湖污水处理厂 |
| COD | 指 | 化学需氧量 |
| BOD | 指 | 生化需氧量 |
| SS | 指 | 悬浮物 |
| A/A/O | 指 | 厌氧-缺氧-好氧法 |
| MBR | 指 | 膜生物反应器 |
| BOT | 指 | 建设-运营-移交。指政府授予企业特定范围、一定期限内的特许经营权，许可其投资、建设、运营项目并获得收入，在特许经营权期限到期时，项目资产无偿移交给政府的经营模式 |
| EPC+O | 指 | 承包方拥有该项目设计、采购、施工权，和负责对设备的运营与维护 |
| PPP | 指 | 公私合营模式。指将部分政府责任以特许经营权方式转移给企业，政府与社会主体建立起“利益共享、风险共担、全程合作”的共同体关系 |
| 银行间 | 指 | 全国银行间债券市场 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 武汉三镇实业控股股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 武汉控股 |
| 公司的外文名称 | WUHAN SANZHEN INDUSTRY HOLDING CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | WHKG |
| 公司的法定代表人 | 黄思 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 李凯 | 陈曦 |
| 联系地址 | 武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦 | 武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦 |
| 电话 | 027-85725739 | 027-85725739 |
| 传真 | 027-85725739 | 027-85725739 |
| 电子信箱 | dmxx@600168.com.cn | dmxx@600168.com.cn |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 武汉经济技术开发区联发大厦 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司注册地址未发生变更 |
| 公司办公地址 | 武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 430061 |
| 公司网址 | www.600168.com.cn |
| 电子信箱 | whkg@600168.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司基本情况未发生变更 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 武汉控股 | 600168 | |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 营业收入 | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 | 33.15 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 145,017,912.76 | 164,619,837.80 | -11.91 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 126,347,548.43 | 148,481,400.30 | -14.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,353,966.07 | 10,647,808.02 | -253.59 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 5,443,169,341.42 | 5,374,784,955.40 | 1.27 |
| 总资产 | 17,151,480,689.75 | 16,329,035,788.80 | 5.04 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.20 | 0.23 | -13.04 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.20 | 0.23 | -13.04 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.18 | 0.21 | -14.29 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.67 | 3.13 | 减少0.46个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.32 | 2.82 | 减少0.5个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入比上年同期增加 33.15%，主要原因是公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，公司污水处理量增加，污水处理收入随之增加。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 253.59%，主要原因为当期因生产经营需要购买商品、接受劳务支付的现金增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---------------|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -3,752.00 | |
| 计入当期损益的政府补助,但 | 14,691,095.86 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,632,849.31 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 199,563.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 291,408.10 | |
| 少数股东权益影响额 | -98,865.94 | |
| 所得税影响额 | -41,934.00 | |
| 合计 | 18,670,364.33 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司主营业务为污水处理业务、自来水业务及隧道运营业务，公司所属行业及主要产品未发生重大变化，公司所处行业发展情况及主营业务情况如下：

（一）行业发展情况

1、污水处理行业

从行业发展来看，“十四五”规划中将生态文明建设作为考核“十四五”发展的一项重要指标，规划中提出到“十四五”末，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，基本实现美丽中国建设目标。为实现“十四五”规划目标，包括排水、水生态等在内的水环境综合治理行业将新增巨大的发展空间。在本轮发展周期中，为加快解决城镇生活污水收集处理发展不平衡不充分的矛盾，补齐设施建设短板弱项，打赢污染防治攻坚战，国家发展改革委、住房城乡建设部联合印发了《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，该规划中明确提出，“十四五”前期要以建设高质量城镇污水处理体系为主题，从增量建设向系统提质增效与结构调整优化并重转换。为了有效缓解我国城镇污水收集处理设施发展不平衡不充分的矛盾，系统推动补强城镇污水管网、城镇污水处理设施、再生利用设施、污泥处置等方面的短板，全面提升污水处理收集效能，加快推进污水资源化利用成为趋势，未来在污水厂提标改造、管网和污泥处理处置等细分领域将会有很大的增量市场。

2、自来水行业

供水行业的行业特性决定了行业的发展与市场化进程相对稳定，受经济周期的波动影响较小。近年来，随着社会经济发展，为了满足人民对自来水品质越来越高的要求，国家不断出台政策促进供水市场的良性和可持续发展，给自来水生产企业提供了新的发展机遇和新的要求。另一方面，

在国家提出的“碳达峰、碳中和”大目标下，供水企业发展智慧水务，挖掘企业内生增长、促进降本增效成为未来发展重要方向。

3、隧道运营业务

随着我国城市交通建设投资迅猛增长，各类已建成的隧道项目日益增多，隧道运营业务对管理水平要求日益提高，未来专业化的隧道运营管理业务市场空间逐步释放，由专业的主体运营是必然的发展趋势，同时采用特许经营方式可能会成为隧道经营的重要模式。

(二) 主营业务情况

1、污水处理业务

公司是区域性水务行业龙头企业，报告期内，公司污水处理业务服务范围涵盖了武汉市主城区大部分区域，及湖北省仙桃市、黄梅县、海南澄迈县部分区域。公司子公司排水公司是武汉市污水处理行业的龙头企业，为武汉市主城区提供污水处理服务，其与武汉市政府签订的《武汉市主城区污水处理项目运营服务特许经营协议》及其补充协议确保了武汉市主城区污水处理特许经营权。排水公司自2012年4月25日起，获得30年污水处理服务特许经营权，对特许经营项目下各类城市污水收集、运输、处理等相关设施享有经营管理、运营维护和重置更新，在所服务区域提供合格的城市污水处理公共服务，并获得合理服务费用的特许权利。武汉市政府方作为唯一买方在特许经营期内，向排水公司采购污水处理服务并支付污水处理服务费。排水公司下属各污水处理厂均采用国内成熟污水处理工艺，能够基本满足现行尾水达标排放的要求。报告期末，排水公司下属黄浦路厂（10万吨/日）、二郎庙厂（24万吨/日）、龙王嘴厂（30万吨/日）、汤逊湖厂（20万吨/日）、南太子湖厂（35万吨/日）、黄家湖厂（20万吨/日）、三金潭厂（50万吨/日）、落步嘴厂（12万吨/日）、沙湖厂（15万吨/日）、北湖厂（80万吨/日）等十座污水处理厂，总设计处理能力为296万吨/日，相应的污水泵站27座、污水收集管网197.7公里。

除排水公司外，公司还通过公开市场招标的方式获得以下污水处理项目：

(1) 武汉市东西湖区污水处理厂一期工程，污水处理规模为10万吨/日，设计出水水质执行国家一级A排放标准。根据与武汉市东西湖区水务局签订的《东西湖区污水处理厂一期建设工程BOT特许经营协议》，该项目采用BOT模式，特许经营期为21年，已于2018年开始投产运行；

(2) 湖北省宜都城西污水处理厂BOT项目，处理规模1万吨/日。根据与宜都市政府签订的《宜都市城西污水处理厂特许经营BOT协议书》，该项目采用BOT模式，特许经营期为29年，已于2019年开始投产运行；

(3) 湖北省仙桃市乡镇生活污水处理PPP项目，处理规模4.5万吨/日。根据与仙桃市住房和城乡建设委员会签订的《仙桃市乡镇生活污水处理PPP项目合同》，该项目采用PPP模式，特许经营期为30年。2020年12月11日，仙桃市乡镇生活污水处理PPP项目经当地市政府正式批复同意转入商业运营，商业运营日从12月12日开始。

(4) 黄梅县乡镇污水处理设施PPP项目，处理规模1.08万吨/日，根据与黄梅县住房和城乡建设局签订的《黄梅县乡镇污水处理设施PPP项目协议》，该项目采用PPP模式，特许经营期为30年，项目获批于2021年1月1日正式转入商业运营。

(5) 海南澄迈县农村污水治理项目（第一批18个村、第二批42个村），处理规模0.96万吨/日，项目采用EPC+O模式，运营期8年，目前项目处于建设期。

(6) 2020年8月，公司控股子公司武汉水务环境中标海南澄迈县镇域污水处理厂项目，处理规模1.5万吨/日，项目采用委托运营模式，运营期8年。2021年4月，武汉水务环境已接收该项目部分污水处理厂及配套管网的运维管理。

截止报告期末，公司总污水处理能力为312.58万吨/日，委托运营项目污水处理能力为1.01万吨/日。

2、自来水业务

公司自来水业务产品为市政自来水，经营区域在武汉市汉口地区。公司下属的宗关水厂与白鹤嘴水厂总设计处理能力为130万吨/日，占汉口地区自来水生产90%以上的市场份额，能够有效地满足服务区域内社会用水需求，居于区域主导地位。根据公司与水务集团签署的《自来水代销合同》，公司将生产的自来水通过水务集团的供水管网资源进行销售。

3、隧道运营业务

公司隧道业务主要包括隧道运营及运管咨询服务，所控股的长江隧道公司是武汉长江隧道的投资、建设和运营主体，是武汉市大型隧道投资、建设和运营单位。武汉长江隧道目前是武汉市

中心城区的重要长江过江通道之一，对缓解武汉市过江交通的拥挤状态发挥了重要作用。自2018年1月1日零时起，武汉市停止征收“九桥一隧一路”车辆通行费，但未明确自2018年起长江隧道公司原有营运模式及盈利机制是否调整，该事项对公司未来经营业绩的影响暂无法判断。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2017年9月14日公司相关公告）

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

（一）特许经营优势

报告期内，公司子公司排水公司拥有武汉市主城区的污水特许经营权，并保持特许经营区域范围内独家从事排水服务的权利。公司下属的宗关、白鹤嘴水厂供水能力占武汉市汉口地区自来水生产90%以上的市场份额，处于区域垄断地位。公司所属长江隧道公司经过多年运营，隧道管理经验丰富，能够有效保障隧道高效和安全运营。随着公司规模及市场竞争地位不断增强，区域内特许经营权为公司发展提供了有利支撑。

（二）区域、流域一体化运营能力

公司依靠丰富的运营管理经验，通过搭建“厂网一体、区域一体、流域一体”运营管理体系，使公司具备了高效管理、提供集成化服务以及针对客户需求提供置专业化的综合性解决方案的能力，能够充分系统化满足区域水环境安全、城市运行安全、水资源安全和节能减排的业务需求。公司有能力和促进区域环境综合治理、厂网一体化运营，提供流域水污染治理的整体解决方案和定制化服务，参与城市水环境综合治理、乡镇生活污水治理等环保项目，市场化竞争优势明显。

同时，公司以污水处理和自来水供应为基础，探索投资、建设、运营、咨询等全业务融合发展模式，不断拓展业务范围，形成了以传统水务、再生水、高浓度有机废水处理、水环境综合整治为代表的业务布局，为公司今后进一步扩张市场，延伸产业链奠定了坚实基础。

（三）创新规范管理及技术优势

公司积极创新管理模式、提高管理水平、节能增效、控制成本，保障各项主营业务稳健发展。公司全面推行规范化、精细化管理，人均生产量、能耗指标等关键综合性指标及总体运营成本控制能力持续优化提升；积极对标国际，通过了ISO9001、ISO14001和OHSAS18001“质量+环境+职业健康安全管理体系”认证，确保产品和服务符合国际和国家标准；建立了完善的水质监督和监测体系。

公司多年来建设和运营了多个自来水厂、污水处理厂，对国内外各项水处理工艺技术具有丰富的投资、建设和运营经验。公司立足运营管理实际，结合市场需求，针对分散式乡镇污水收集处理、污泥无害化处置、水环境综合治理等市场需求巨大的热点市场领域，公司开展了系统性的专项技术和解决方案研究，为市场拓展奠定了坚实的基础。

（四）人力资源优势

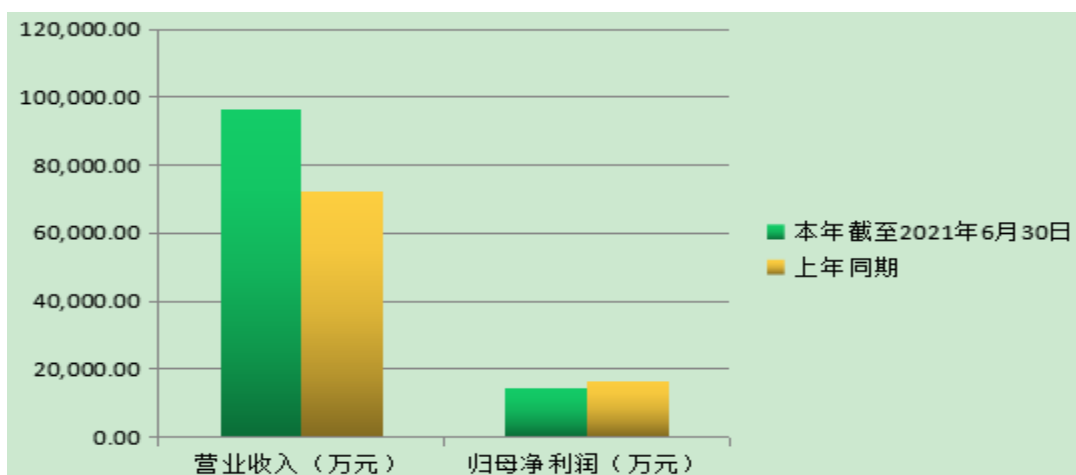
公司经过多年经营，在水务及隧道运营行业积累了丰富的经验。公司在污水、自来水、隧道运营等各业务板块投资、建设和运营方面培养和储备了大量优秀的专业人才。公司具备有效的人才聚集、培养和选拔机制，为职工队伍建设提供了有力保障。公司通过不断完善、优化用人机制，加强人员纵横交流，推动人才梯队建设，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力，为公司的业务发展打下了坚实的基础。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持稳定发展理念，围绕全年工作目标，凝心聚力，克难攻坚，以生产经营和项目建设为抓手，全面统筹推进企业平稳发展。

（一）经营成果分析

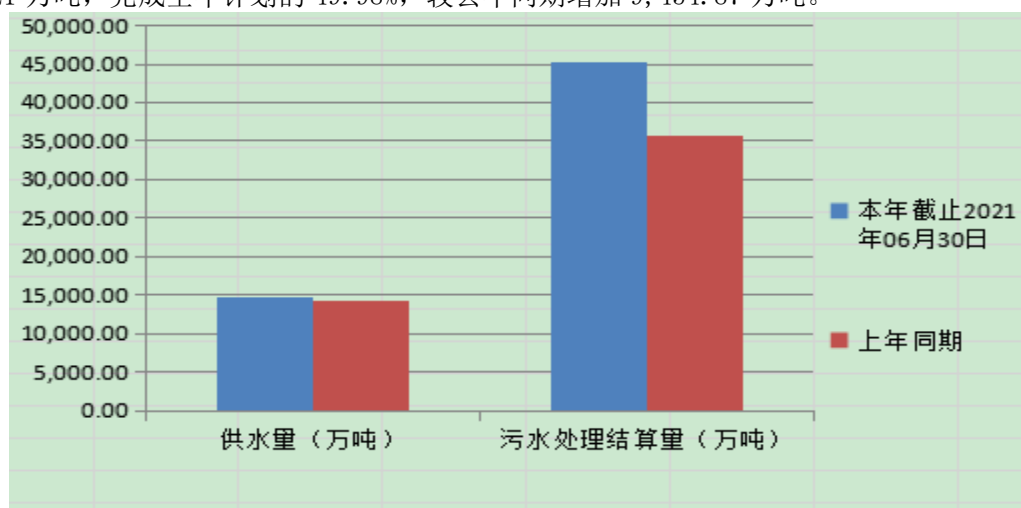
2021年上半年公司实现营业收入96,295.32万元，完成年度计划的50.14%，较去年同期增加23,976.20万元；营业成本65,449.70万元，完成年度计划的43.98%，较去年同期增加17,730.66万元；归属上市公司股东的净利润14,501.79万元，较去年同期减少1,960.19万元。



报告期内，公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，公司污水处理量增加，污水处理收入随之增加，本期营业收入较上年同期有较大增长。同时，由于新增污水处理设施增加公司折旧成本，且今年公司不再享受社保优惠及电费优惠等因素，使得公司净利润有所下滑。

(二) 主营业务产销情况

2021 年度，公司计划供水量 30,345 万吨，上半年实际完成约 14,666 万吨，完成全年计划的 48.33%，较去年同期增加 312.81 万吨；计划污水处理结算量为 90,481 万吨，上半年实际完成约 45,221 万吨，完成全年计划的 49.98%，较去年同期增加 9,454.87 万吨。



(三) 主要经营业绩

1、污水处理业务

报告期内，公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，截至报告期末，公司总污水处理能力增加 11.08 万吨/日，达到 312.58 万吨/日。公司积极通过加大管网疏捞力度、加强设施设备管理、优化运营管理等增水量、提水质的多种举措，上半年已完成结算污水处理量 45,244 万吨，完成全年计划的 49.98%。

同时，在污水项目工程建设方面，公司全力推进黄家湖污水处理厂（三期）、南太子湖污水处理厂扩建工程（五期）、龙王嘴污水处理厂扩建工程（四期）等项目建设，以提高公司未来污水处理能力；积极开展污泥处置业务，北湖污泥应急处理工程正在建设中，以提高公司在污泥处置方面的能力与可靠性。上述项目顺利建成投产后，将有效提升公司污水处理能力和行业竞争能力，为公司业绩增加新的支撑点。

2、自来水业务

公司下属的宗关水厂与白鹤嘴水厂持续优化生产运营方案，合理利用峰、平、谷用电价格差异组织生产调度，最大限度降低电耗成本，并通过严格控制最高需量值来降低制水能耗；通过加强生产设施设备的维护保养力度，达到延长设备使用寿命、提高设备使用效能、降低设备维护成

本、适应生产需要的目的，完成安全优质供水目标。报告期内，公司实现供水量 14,666 万吨，完成全年计划的 48.33%。

3、隧道运营业务

长江隧道公司为开拓新的运营模式，积极走出本土业务区域，寻求市场，利用自身在水下公路隧道运营管理方面的经验优势，承接了汕头海湾隧道运维管养咨询服务项目，向汕头海湾隧道提供运维管养咨询服务。目前，隧道公司正积极与国内外隧道项目接洽，寻求合作机会。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 | 33.15 |
| 营业成本 | 654,496,990.14 | 477,190,403.25 | 37.16 |
| 销售费用 | 348.00 | 3,084,709.30 | -99.99 |
| 管理费用 | 27,563,056.83 | 23,618,558.48 | 16.70 |
| 财务费用 | 157,402,792.78 | 125,317,443.43 | 25.60 |
| 研发费用 | 1,941,322.87 | 0 | 100.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,353,966.07 | 10,647,808.02 | -253.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,079,968,824.86 | -815,060,771.84 | -32.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 784,906,045.37 | 1,043,120,111.32 | -24.75 |

营业收入变动原因说明：营业收入比上年同期增加 33.15%，主要原因是公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，公司污水处理量增加，污水处理收入增加。

营业成本变动原因说明：营业成本比上年同期增加 37.16%，主要原因是公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，公司污水处理量增加，污水处理成本增加。

销售费用变动原因说明：销售费用报告期比上年同期减少 99.99%，主要原因是公司从本期起不再支付自来水代销服务费。

研发费用变动原因说明：研发费用报告期比上年同期增加 100%，主要原因是公司控股子公司武汉水务环境本期研发自动洗膜技术及其他业务相关技术导致研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 253.59%，主要原因为公司因当期生产需要购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 32.50%，主要原因是公司在建项目投资增加以及对自有资金进行管理导致支付其他与投资活动有关的现金增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|---|
| 货币资金 | 1,192,176,830.49 | 6.95 | 1,501,079,949.39 | 9.19 | -20.58 | |
| 应收票据 | 25,000,000.00 | 0.15 | 0 | 0 | 100.00 | 主要是公司应收的银行承兑汇票增加所致 |
| 应收款项 | 2,607,542,544.64 | 15.2 | 2,089,848,556.97 | 12.8 | 24.77 | |
| 存货 | 13,360,425.63 | 0.08 | 3,919,005.72 | 0.02 | 240.91 | 主要是公司合同履行成本增加所致 |
| 合同资产 | | | | | | |
| 投资性房地产 | 34,969,996.00 | 0.2 | 34,770,433.00 | 0.21 | 0.57 | |
| 长期股权投资 | 235,970,594.01 | 1.38 | 229,742,246.17 | 1.41 | 2.71 | |
| 其他非流动金融资产 | 283,632,849.31 | 1.65 | 0 | 0 | 100.00 | 主要是公司购买的大额存单所致 |
| 固定资产 | 8,881,437,353.89 | 51.78 | 8,879,954,058.76 | 54.38 | 0.02 | |
| 在建工程 | 1,460,401,629.23 | 8.51 | 1,604,255,933.59 | 9.82 | -8.97 | |
| 使用权资产 | 472,464.54 | 0.00 | | | 100 | 主要是公司本期开始执行新租赁准则所致 |
| 其他非流动资产 | 195,792,745.50 | 1.14 | 13,502,508.57 | 0.08 | 1,350.05 | 主要是公司子公司排水公司本期新增龙王嘴厂扩建(四期)、南太子湖厂扩建(五期)项目预付工程款所致 |
| 短期借款 | 752,000,000.00 | 4.38 | 1,473,000,000.00 | 9.02 | -48.95 | 主要是公司短期借款到期归还所致 |
| 合同负债 | 273,832.50 | 0.00 | 244,332.50 | 0.00 | 12.07 | |
| 应交税费 | 16,948,492.94 | 0.1 | 24,825,502.01 | 0.15 | -31.73 | 主要是公司应交企业所得税减少所致 |
| 其他流动 | 698,736,742.36 | 4.07 | 0 | 0 | 100.00 | 主要是公司本 |

| | | | | | | |
|------|------------------|------|------------------|-------|--------|--------------------|
| 负债 | | | | | | 期发行超短期融资券所致 |
| 长期借款 | 6,105,652,815.29 | 35.6 | 4,886,308,399.34 | 29.92 | 24.95 | |
| 租赁负债 | 184,785.66 | 0.00 | | | 100.00 | 主要是公司本期开始执行新租赁准则所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于2021年4月28日召开第八届董事会第二十次会议，审议通过了《公司关于拟挂牌出让武汉远大弘元股权的议案》，同意公司通过公开挂牌方式转让所持有的武汉远大弘元10%股权。挂牌期满后，远大医药（中国）有限公司作为唯一意向受让方，采用协议转让的方式受让上述股权，受让价为人民币5,198万元，该公司于2021年7月13日与本公司签署了《湖北省参股股权转让产权交易合同》。2021年8月6日，公司办理完成本次公开挂牌转让武汉远大弘元10%股权过户登记手续，本次过户完成后，公司不再持有武汉远大弘元的股份。（详见上交所网站www.sse.com.cn2021年4月30日、7月14日、8月6日公司相关公告）

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 武汉市城市排水发展有限公司

武汉市城市排水发展有限公司以污水处理为主营业务，注册资本 88,027.43 万元，为公司全资子公司。报告期内，其所属黄浦路厂、二郎庙厂、龙王嘴厂、汤逊湖厂、南太子湖厂、黄家湖厂、三金潭厂、落步嘴厂、沙湖厂、北湖厂等十座污水处理厂为武汉市主城区提供污水处理服务。截至报告期末，武汉市城市排水发展有限公司总资产 133.2 亿元，归母净资产 43.33 亿元，主营业务收入 81,898.16 万元，营业利润 17,947.58 万元，净利润 16,449.55 万元。

(2) 武汉长江隧道建设有限公司

武汉长江隧道建设有限公司以公路、桥梁、隧道的投资、建设和经营管理及其拆迁还建相关的房地产开发为主营业务，注册资本 80,000.00 万元，其中武汉控股占 80%。报告期内，长江隧道公司正在运营管理武汉长江隧道，并由政府给予持续性运营补贴。截至报告期末，武汉长江隧道建设有限公司总资产 13.3 亿元，净资产 8.01 亿元，其他收益 5,454.04 万元，净利润 0 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、水源污染风险

公司自来水生产业务受源水水质影响，若源水水质出现恶化，可能影响水厂的正常运营，并给用水安全带来威胁。

为防止因取水水源污染给公司自来水生产经营带来影响，公司将加强取水口附近水质监测力度，增加药剂投加设备，制订应急预防措施，并实施水厂工艺升级改造项目以保证自来水厂安全、优质供水。

2、生产成本风险

由于公司污水处理业务和自来水业务的生产成本均受电价、药剂价格及人工成本等多方因素影响，存在一定波动性，加上持续提高的用水和污水处理需求，以及适应国家环保行业日趋严格的监管标准，公司需加大供水和污水处理设施建设、改造的投入，可能对公司年度经营计划目标实现带来不利影响；同时由于污水处理服务费及自来水代销价格受特许经营协议及自来水代销合同相关条款、调价周期等因素影响，也存在短期内无法与成本变动相匹配的风险。

为了有效控制生产成本，公司在药剂采购时紧密跟踪市场价格走势，采取与供应商签订长期购销合同的方式，以保证采购价格控制在合理区间；在组织生产运营时科学调度，加强精细化管理程度，合理安排生产周期，充分利用供电价格峰平谷时段，尽最大可能降低综合电费成本支出。

3、污水处理出厂水水质超标风险

随着行业监管趋严，各项环保法规政策规范逐渐出台，针对污水处理企业的环保处罚力度提高，相关企业处理出水标准提高，污水处理企业面临大规模提标改造压力，生产经营成本和企业经营风险增加。

公司将加强进水水质检测力度，增加药剂投加设备，制订应急预防措施，防止进水指标波动对污水处理系统产生影响。为避免污水厂尾水水质超标，公司对污水厂工艺过程控制及出水环节消毒管理投入增大，并制定了详尽的运行调度方案及突发环境事件应急预案，同时，对现有污水处理厂进行升级改造，以耗时短、质量优为工作目标，尽最大努力减少因工程施工对处理水量造成的影响，确保污水厂尾水达标稳定排放。

4、利率风险

公司已通过多种方式在资本市场筹措项目建设资金，如国内银行利率出现较大波动时，可能会导致公司融资成本增加。

为应对上述风险，公司提前组织谋划，通过选择不同的融资手段，利用发行债券获得低利率募集资金的方式降低公司融资成本。目前公司已发行公司债券、绿色企业债券及超短期融资券，合理控制融资成本。

5、汇率风险

因汇率变动会造成进口设备费用或利息支出增加，直接导致项目建设投资或财务费用增加。为避免因汇率波动导致支出增加，公司将密切关注国际汇率走势，适时利用相关金融工具，防止汇率波动给公司带来损失。

6、政策变动风险

公司目前主营业务为污水处理及自来水供应业务，属于市政公用环保行业，行业发展及相关企业经营活动受政府相关政策影响，政策导向性显著。从行业管理与监管政策方面看，整个行业由区域垄断向市场化竞争发展，相关管理体制与监管政策可能面临调整及落实，具有长期投资特性的公共事业投资面临政策变动风险。

公司将密切关注国家相关政策变化，加强对产业政策和监管政策的研究、分析，紧跟行业发展步伐，巩固公司优势，主动与政府沟通，巩固公司传统优势行业，积极发展符合国家政策，前景方向好的环境服务产业。另一方面，进一步内部挖潜增效、加强技术创新和管理创新，积极应对宏观政策和行业政策的变更，做好风险防范工作，促使公司业绩稳步发展。

7、污水处理服务费回收风险

在污水业务方面，由于污水处理服务费结算回收周期较长，存在应收款项无法及时回收风险。

为应对污水处理服务费回收风险，公司将积极与项目所在地政府协商，全力配合水量及水质审核等工作，推进应收款项回收工作。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 4 月 29 日 | 审议通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度独立董事述职报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《关于预计 2021 年度公司固定资产投资计划的议案》、《公司 2020 年年度报告及摘要》、《关于支付财务报告审计机构报酬及续聘 2021 年度财务报告审计机构的议案》、《关于支付内部控制审计机构报酬及续聘 2021 年度内部控制审计机构的议案》、《关于预计 2021 年日常关联交易的议案》、《公司 2020 年度监事会工作报告》。 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 7 月 9 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 7 月 10 日 | 审议通过了《关于改聘独立董事的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 陶涛 | 独立董事 | 离任 |
| 吴立 | 独立董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2021年7月9日，公司独立董事陶涛先生因任职期限已届满六年，无法继续担任公司独立董事，经公司第八届董事会第二十一次会议、2021年度第一次临时股东大会审议通过，选举吴立先生为公司第八届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2021年6月23日、2021年7月9日公司相关公告）

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每10股送红股数（股） | - |
| 每10股派息数（元）（含税） | - |
| 每10股转增数（股） | - |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，排水公司所属二郎庙厂、黄家湖厂、黄浦路厂、龙王嘴厂、落步嘴厂、南太子湖厂、三金潭厂、沙湖厂、汤逊湖厂、北湖厂以及武汉市济泽污水处理有限公司下属东西湖区污水处理厂被武汉市环保局列为 2021 年重点排污单位。

(1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 B 标准 (按照一级 A 标准组织日常生产经营)，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 60 | 14.50 | 432011 |
| 氨氮 | 8 (15) | 1.59 | 47238 |

排放口数量：1 个；

分布情况：接触消毒池出水口；

排放方式：进入城市下水道 (再入江河、湖、库)

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 4380.00 吨/年，氨氮为 503.70 吨/年。

(2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 17.30 | 658214 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.22 | 8370 |

排放口数量：1 个；

分布情况：巴氏计量槽；

排放方式：进入城市下水道 (再入江河、湖、库)；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 3650.00 吨/年，氨氮为 419.75 吨/年。

(3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 13.00 | 154730 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.38 | 4523 |

排放口数量：1 个；

分布情况：尾水泵房；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 1825.00 吨/年，氨氮为 209.88 吨/年。

(4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 15.50 | 769692 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.06 | 2995 |

排放口数量：1 个；

分布情况：尾水泵房；

排放方式：进入城市下水道 (再入江、河、湖、库)；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 4663.59 吨/年，氨氮为 536.31 吨/年。

(5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 B 标准 (按照一级 A 标准组织日常生产经营)，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2020 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 60 | 15.50 | 132990 |
| 氨氮 | 8 (15) | 0.28 | 2420 |

排放口数量：1 个；

分布情况：尾水消毒池；

排放方式：直接进入长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 2190.00 吨/年，氨氮为 251.85 吨/年。

(6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 10.75 | 747862 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.20 | 13740 |

排放口数量：3 个；

分布情况：前期出水泵房、四期压力排、四期重力排；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 6387.50 吨/年，氨氮为 734.56 吨/年。

(7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 17.00 | 1548301 |
| 氨氮 | 5 (8) | 1.89 | 172135 |

排放口数量：1 个；

分布情况：排水泵房；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 9125.00 吨/年，氨氮为 1047.50 吨/年。

(8) 沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 B 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 60 | 15.00 | 67435 |
| 氨氮 | 8 (15) | 1.51 | 6788 |

排放口数量：1 个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入沙湖明渠，经沙湖港进入长江；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 2737.50 吨/年，氨氮为 314.81 吨/年。

(9) 汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 26.34 | 626073 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.16 | 3803 |

排放口数量：3 个；

分布情况：一、二期巴氏计量槽及排江泵站. 三、四期尾水排口；

排放方式：直接进入汤逊湖及长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 1825.00 吨/年，氨氮为 209.88 吨/年。

(10) 北湖污水处理厂

北湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准 (其中 COD 和氨氮优于一级 A 标准)，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | ≤40mg/l | 11.00 | 1085316 |
| 氨氮 | ≤2mg/l | 0.2 | 19733 |

注：监测数据来源于《武汉市环境监测中心北湖污水处理厂 2021 年废水污染源监测报告》，水量数据为出水巴氏计量槽计量读数。

排放口数量：1 个；

分布情况：巴氏计量槽及排江泵站；

排放方式：直接进入长江；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 11680.00 吨/年，氨氮为 584.00 吨/年。

(11) 东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 上半年排放量 (t) |
|-----|------------|---------------------|-----------------|
| COD | 50 | 29.40 | 331 |
| 氨氮 | 5 (8) | 1.06 | 11 |

排放口数量：1 个；

分布情况：接触消毒池出水口；

排放方式：直接进入江河、湖、库等水环境。出厂水经南十四支沟、通航沟、沈家港、夹九支沟等域内渠系，经东流港塔尔头泵站现有排口抽排至府河（黄花涝-入江段）；

超标排放情况：武汉市济泽污水处理有限公司东西湖区污水处理厂 2021 上半年未发生污染物超标排放事件；

核定的排放总量：COD 为 1825.00 吨/年，氨氮为 182.50 吨/年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂一期工程于 1999 年初开工建设，2002 年 11 月投产运行；二期工程于 2007 年 10 月开工建设，2009 年 12 月底出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 B 排放标准，2012 年 12 月通过武汉市环保局环保验收。

(2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂一期工程于2003年3月开工建设，2007年7月投产运行，2017年3月通过湖北省环保厅环保验收；改扩建工程于2015年1月开工建设，2017年6月底通水运行，2018年1月达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A排放标准，并于2018年5月完成验收工作。

（3）黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂一期工程于1998年3月开工建设，1999年5月投产运行，2015年3月通过武汉市环保局环保验收；二期工程于2010年9月开工建设，2015年9月底出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B排放标准，2016年底完成了一级B标准到一级A标准尾水排放标准的升级改造，出水达到一级A标准，2017年8月通过武汉市环保局环保验收。

（4）龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂一期工程于1998年4月开始前期立项等工作，2003年6月投产运行；二期工程于2005年4月开工建设，2006年6月投入试运行；三期改扩建工程于2010年启动前期立项等工作，建设内容为将处理量15万吨/日、出水标准达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B标准的污水处理厂改扩建为处理量30万吨/日、出水标准达到一级A标准的污水处理厂，2014年4月通水运行，出水达到一级A标准。

（5）落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂工程于2007年11月动工兴建，2009年12月12日落步嘴厂正式通水调试运行，采用二级处理工艺，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B排放标准，于2015年12月通过武汉市环保局环保验收。

（6）南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂一期工程于2002年年底开工建设，2005年7月投产运行，2014年9月通过湖北省环境保护厅环保验收；二期工程于2008年年底开工建设，2011年5月底投产运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B排放标准，2015年10月通过武汉市环境保护局环保验收；2016年10月完成了尾水排放标准由一级B标准到一级A标准的升级改造，出水水质达到一级A标准，2017年9月通过武汉市环保局环保验收；四期工程于2017年3月开始动工，2018年11月10日进入调试运行阶段，出水达到一级A排放标准，2019年12月18日工程验收合格，2020年3月19日在“全国建设项目竣工环境保护验收信息平台”完成信息填报。

（7）三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂一期工程于2004年3月开工，2007年3月通水试运行，出水水质指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）二级标准；二期（扩建20万吨/日）工程于2014年4月开工建设，2015年8月通水试运行，出水水质指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准，2016年12月通过武汉市环保局环保验收；升级改造原一期30万吨/日工程，该工程于2016年4月开工，2017年6月30日通水调试，出水水质指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准，2018年1月完成《三金潭污水处理厂一期工程污染防治设施验收监测报告》。

三金潭厂配套污泥处理工程（300吨/日）和亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目（200吨/日）于2017年4月开工建设，2017年12月底建成。亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目（200吨/日）于2019年4月开始调试，2019年6月完成《武汉市三金潭污水处理厂污泥处理处置工程竣工环境保护验收》工作。三金潭厂配套污泥处理工程（300吨/日）于2020年12月完成《三金潭污水处理厂配套污泥处理工程环保设施验收监测报告》。

（8）沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂一期工程于1984年开工建设，1993年建成通水，采用二级处理工艺，2006年升级改为倒置A/A/O工艺，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B标准；二期工程于2001年开工，2002年竣工投入试运行，采用一级物理处理工艺；三期于2004年7月开工，在二期工程基础上改造为鼓风曝气A2/O处理工艺，于2005年竣工投入试运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B标准。以上工程均已通过武汉市环保局环保验收。

（9）汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂一期设计规模为日处理 5 万吨污水，由武汉凯迪电力股份有限公司以 BOT 的方式承建，于 2001 年 9 月动工兴建，于 2005 年移交给武汉市水务集团有限公司投入运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准，2014 年 6 月通过武汉市环保局环保验收。2015 年经升级改造后，处理规模核减至 4 万吨/日，出水排放标准升级至一级 A 标准；二期于 2014 年动工新建，于 2015 年 6 月投产。目前一、二期合计处理总规模为 10 万吨/日，出水水质指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。三、四期扩建工程于 2018 年 4 月开工，三期完工时间为 2019 年 2 月，四期完工时间为 2020 年 12 月，2012 年 3 月三期正式投产运行，四期目前正在调试，水量逐步提升中。预计四期工程调试完工后该厂设计处理规模达 20 万吨/日，出水水质指标优于《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准（COD \leq 30mg/L、BOD \leq 10mg/L、SS \leq 10mg/L、氨氮 \leq 1.5mg/L、总氮 \leq 13mg/L、总磷 \leq 0.25mg/L）。

（10）北湖污水处理厂

2017 年 4 月 18 日开工，2018 年 11 月土建主体结构完工，2019 年 12 月设备安装工作全部完成。2020 年 9 月 16 日，北湖污水处理厂一组 20 万吨 A/A/O 工艺生物池及后续生产工艺设施设备全部开启连续运行，正式通水试运行。2020 年 11 月 30 日，北湖污水处理厂 MBR 膜处理工艺通水试运行，已具备 80 万吨/日处理能力，出水水质指标优于《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准（其中 COD \leq 40mg/L，氨氮 \leq 2mg/L）。以上项目均通过武汉市环保局环保验收。

（11）东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂一期工程设计处理能力为 10 万吨/日，于 2016 年 4 月 28 日开工建设，主体工程及附属工程于 2018 年 4 月 30 日完工。2018 年 4 月 15 日开始进行活性污泥培菌及设备调试，5 月 8 日完成培菌工作，出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

2018 年 5 月 18 日，武汉市济泽污水处理有限公司委托湖北汇信显荣检测有限公司开展废水总排口自动监测设备比对工作，比对结果符合要求，废水污染源自动监控系统已与武汉市生态环境局污染源自动监控系统平台联网。

2018 年 7 月 20 日，东西湖区水务和湖泊局委托湖北汇信显荣检测有限公司对东西湖区污水处理厂进出水水质、流量进行了检测和校对工作，并于 8 月 8 日出具了水质检测合格报告，流量计检测符合国家计量标准。

2018 年 8 月 28 日东西湖区水务和湖泊局分别向东西湖区发改委、财政局、环保局去函征求商业运营的意见，9 月 7 日东西湖区水务和湖泊局对东西湖区污水处理厂出水流量计底数进行了确认。

2018 年 8 月 17 日，武汉市济泽污水处理有限公司按照武汉市生态环境局要求委托武汉华正环境检测技术有限公司对水区进行了现场检测，10 月 12 日通过了环评专家评审会，11 月 21 日完成网上公示，水区环保验收工作已完成，《武华验字【2018】第 70 号东西湖区污水处理厂一期工程环境保护竣工验收监测报告》已报送武汉市生态环境局环评处及东西湖区分局。

2018 年 12 月 20 日，武汉市生态环境局对东西湖区污水处理厂厂界噪音进行专项检测，检测数据达标。

2019 年 4 月 1 日，按照武汉市生态环境局《关于东西湖区污水处理厂一期工程环境影响报告书的批复》的有关要求，武汉市济泽污水处理有限公司委托武汉华正环境检测技术有限公司对东西湖区污水处理厂运行过程中产生的污泥进行危险废物鉴定。经过专家鉴定，东西湖区污水处理厂脱水污泥属于一般 II 类固体废物，不属于危险废物。

2019 年 12 月 17 日，武汉市济泽污水处理有限公司对进水流量、水温、COD 及氨氮进行自动监测，自动监测设备已完成比对工作，进水污染源自动监控系统已与武汉市生态环境局污染源自动监控系统平台联网。

2021 上半年公司废水、废气污染治理设施运转正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

（1）二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市建设利用外资项目办公室申报，湖北省环境保护局批准建设。

(2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂一期项目环评由中国人民解放军总后节能环保中心编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，湖北省环境保护局批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，武汉市环境保护局批准建设。

(3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂一期项目环评由武汉市环保科研所编制，经原武汉市城市污水合理排江工程指挥部申报，武汉市环保局批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市建设利用外资项目办公室申报，湖北省环保厅批准建设。

(4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂二期项目环评由国家环境保护总局编制，由湖北省发展和改革委员会批准建设。三期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，由湖北省发展和改革委员会批准建设。

(5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂环境影响报告书由湖北君邦环境技术有限责任公司所编制，由武汉市城市排水发展有限公司申报，湖北省环境保护局批复。

(6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂一期项目环评由武汉市环境保护科学研究院编制，湖北省环保厅批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，湖北省环保厅批准建设。三期（升级改造）项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，武汉市环境保护局批准建设。四期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，武汉市环境保护局批准建设。

(7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂一期项目环评报告书由中国人民解放军总后节能环保中心编制，经建设部和湖北省环境保护局申报，国家环境保护总局批准建设。三金潭二期扩建项目环评书由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。三金潭改造项目环评书由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。

三金潭污水处理厂配套污泥处理工程（300 吨/日）环境影响报告书由武汉智汇元环保科技有限公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目（200 吨/日）由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。

(8) 沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国行政许可法》等相关法律法规的规定，通过了《环境现状评价》，并经武汉市环保局审核批准，办理了排污许可证。

(9) 汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂一期项目环评由国家电力公司中南电力设计院编制，经原武汉凯迪电力股份有限公司申报，武汉市环保局批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，武汉市环保局批准建设。

(10) 北湖污水处理厂

北湖污水处理厂根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国行政许可法》等相关法律法规的规定，于 2016 年 11 月 8 日通过了《环境影响报告书》，并经武汉市环保局审核批准，于 2021 年 6 月 7 日办理了排污许可证。

(11) 东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂一期项目环评工作由东西湖区水务工程建设指挥部于 2013 年 7 月委托武汉市环境保护科学研究院进行，于 2013 年 10 月编制了《东西湖区污水处理厂一期建设工程环境影响报告书》，并于 10 月 18 日通过了由武汉新江城环境事务咨询有限责任公司主持的技术评估。经东西湖区水务工程建设指挥部申报，武汉市生态环境局批准建设。

武汉市济泽污水处理有限公司已于 2018 年 12 月 20 日获取国家排污许可证，并于 2019 年 12 月 17 日完成许可证变更工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下属排水公司已组织各污水处理厂编制了突发环境事件风险评估报告及应急预案，并向行政主管部门进行了备案。预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。2019年9月，排水公司委托英威尔曼环境技术（武汉）有限责任公司对下属污水处理厂突发环境应急预案已进行修编，《污水处理厂突发环境事件风险评估报告、应急预案及应急资源调查报告》，已呈报武汉市环保局、东西湖区环保局备案。北湖污水处理厂突发环境实践应急预案由湖北君邦环境技术有限责任公司编制完成，2021年5月已呈报备案。

公司下属武汉市济泽污水处理有限公司委托武汉华正环境检测技术有限公司对东西湖区污水处理厂进行突发环境应急预案的编制工作，已完成《武汉市济泽污水处理有限公司突发环境事件风险评估报告》、《武汉市济泽污水处理有限公司突发环境事件应急资源调查报告》及《武汉市济泽污水处理有限公司突发环境事件应急预案》，并于2019年10月29日呈报武汉市生态环境局东西湖区分局备案。突发环境应急预案将作为武汉市济泽污水处理有限公司东西湖区污水处理厂事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范环境风险源的监控和环境污染事件应急措施。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

（1）二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由二郎庙厂化验室负责监测排放水中COD，BOD，总磷，总氮，氨氮，SS，PH，色度（频次：每天一次），粪大肠菌群（频次：每周三次），阴离子，动植物油，石油类（频次：每月一次）。监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、总磷、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

（2）黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中COD，BOD，总磷，总氮，氨氮，SS，PH，色度（频次：每天一次），粪大肠菌群（频次：每周三次），阴离子，动植物油，石油类（频次：每月一次）。监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、总磷、总氮、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

（3）黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中COD，BOD，总磷，总氮，氨氮，SS，PH，色度（频次：每天一次），粪大肠菌群（频次：每周三次），阴离子，动植物油，石油类（频次：每月一次）。监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

（4）龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由龙王嘴厂化验室负责监测排放水中COD，BOD，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。

自动监测项目：PH、COD、总磷、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由厂化验室负责监测排放水中 COD，BOD，总磷，总氮，氨氮，SS，PH，色度每天一次（粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、氨氮、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中 COD，BOD，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次（其中粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：氨氮、PH、COD、总磷、总氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由三金潭厂化验室负责监测排放水中 COD，BOD，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次（其中粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、总磷，氨氮、总氮监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉巨正环保科技有限公司进行维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市环保在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(8) 沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由厂化验室负责监测排放水中 COD，BOD，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群数，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、氨氮、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉云胜源智慧环境科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(9) 汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中 COD，BOD，总磷，总氮，氨氮，SS，PH，色度，频次：每天一次。粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次，监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、COD、总磷、总氮、氨氮监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜环保科技有限公司及武汉云胜源智慧环境科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(10) 北湖污水处理厂

北湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。

人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中 COD，BOD，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群数，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（粪大肠菌群数每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。

自动监测项目：PH、水温、COD、总氮、氨氮、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。

(11) 东西湖区污水处理厂

武汉市济泽污水处理有限公司于 2019 年 2 月 25 日编制环境自行监测方案，经武汉市生态环境局审核通过后，于 3 月 1 日起执行。

东西湖区污水处理厂采用人工监测与自动监测两套系统连续监测，部分指标委托第三方监测。

人工监测项目：由济泽公司化验室负责监测进厂水与出厂水中总磷、总氮，检测频次：每天一次；五日 BOD、SS、色度、阴离子表面活性剂、动植物油、石油类、粪大肠菌群，检测频次：每月一次；雨水 PH、COD、SS、氨氮，检测频次：雨水排放口有流动水排放时按日监测，若监测一年无异常情况，第二年起每季度监测一次；污泥含水率，检测频次：每周一次。监测方法全部按照国家环境保护部门公布的国家标准进行。

自动监测项目：进厂水 COD、氨氮及水温，出厂水 PH、COD、SS、总磷、总氮、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据在武汉市生态环境局“武汉市环保在线监控管理信息系统”网站上实时公布。

委托有资质的检测公司监测的项目：进厂水与出厂水中总砷、总铬、总铅、总镉、总汞、六价铬，检测频次：每季度一次；烷基汞，检测频次：每半年一次；有组织废气及无组织废气硫化氢、氨（氨气）、臭气浓度，检测频次：每半年一次；无组织废气甲烷，检测频次：每年一次。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(1) 宜都市城西污水处理厂

报告期内，公司子公司宜都水务环境科技有限公司所属宜都市城西污水处理厂未被宜昌市环保局列为2021年重点排污单位。

① 排污信息

宜都市城西污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 9.14 | 11954 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.42 | 562 |

排放口数量：1 个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入宜都城西红湖排洪沟，经红湖排洪沟进入清江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 182.50 吨/年，氨氮为 18.30 吨/年。

② 防治污染设施的建设和运行情况

宜都城西污水处理厂一期工程设计规模为日处理 1 万吨污水，采用 A/A/O+MBR 膜工艺，于 2016 年开工建设，2017 年建成通水，出水达到一级 A 排放标准，于 2018 年投入试运行并通过竣工环保验收，2019 年开始商业运行。

③ 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目环评由湖北天泰环保工程有限公司编制，经原宜都市供水总公司申报，宜都市环境保护局批准建设。

④ 突发环境事件应急预案

2018 年 10 月，宜都水务环境科技有限公司委托宜昌汇森环保科技开发有限公司对宜都城西污水处理厂进行突发环境应急预案的编制工作，形成了《宜都城西污水处理厂突发环境事件应急预案》，已呈报宜都市环保局备案。预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。

⑤ 环境自行监测方案

宜都城西污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。

人工监测项目：由厂化验室负责监测排放水中 COD，氨氮，总磷，总氮，SS，PH。频次：每天一次，监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。

自动监测项目：PH、COD、氨氮、总磷、总氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由山西鑫华翔科技发展有限公司维护，监测数据直接在宜昌市环保局“宜昌市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。

委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类，BOD，总氮，总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

(2) 黄梅县乡镇生活污水治理设施 PPP 项目

报告期内，公司子公司黄梅水务环境所属 11 个污水处理厂未被黄冈市市环保局列为 2021 年重点排污单位。

① 排污信息

项目孔垄、濯港等 11 个污水处理厂均执行《城镇污水处理厂污染物排放标准(GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 9.77 | 13710 |
| 氨氮 | 5 (8) | 0.28 | 392 |

排放口数量：11 个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入周边自然水体（河道、港汊、湖泊等）

核定的排放总量：COD 为 197.10 吨/年，氨氮为 19.71 吨/年。

② 防治污染设施的建设和运行情况

黄梅县乡镇生活污水治理设施 PPP 项目设计规模 10800 吨/日，3 个 2000 吨规模以上大厂采用 A/A/O 工艺，另 8 个小厂采用 A/A/O+MBR 膜一体化设备工艺。项目于 2018 年开工建设，2019 年底建成通水，2020 年 6 月通过环保验收，2020 年底完成竣工验收，2021 年 1 月起转入商业运营。

③ 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目环评由中南安全环境研究院股份有限公司编制，由黄梅县环境保护局批准建设。

④ 突发环境事件应急预案

2020 年 6 月，委托中南安全环境研究院股份有限公司编制本项目突发环境应急预案，并呈报黄梅县环保局备案。预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。

⑤ 环境自行监测方案

按排污许可证要求，项目 11 个污水处理厂采用手工、自动两种监测方案。

自动监控指标包括：COD、氨氮、总磷、总氮、SS、PH，频次为 24 小时在线，每 2 小时监测一次，监测数据实时上传到湖北省乡镇污水治理工作信息平台网站。

手工监测项目：日常由项目中心化验室开展。每厂每周监测 1 次，监测指标覆盖自动监控指标。监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。另每季度委托武汉水务监测中心负责季度监督性监测，监测指标包括排污许可证要求各类指标。

(3) 仙桃水务环境科技有限公司

报告期内，公司子公司仙桃水务环境运营的 16 座乡镇污水处理厂未被仙桃市市环保局列为 2021 年重点排污单位。

① 排污信息

仙桃市 16 座乡镇生活污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年上半年平均浓度 (mg/L) | 2021 年上半年排放总量 (kg) |
|-----|------------|----------------------|--------------------|
| COD | 50 | 242.79 | 117903.6 |
| 氨氮 | 5 | 7.96 | 23.96 |

排放口数量：16 个

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入直接进入江河、湖、库；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 821.33 吨/年，氨氮为 82.16 吨/年。

② 防治污染设施的建设和运行情况

仙桃乡镇生活污水处理 PPP 项目包含仙桃市 16 座乡镇生活污水处理厂（陈场、张沟、郑场、剅河、郭河、西流河、胡场、沙湖、沙原、九合垸、通海口、排湖、沔城、三伏潭、彭场、杨林尾），设计规模为日处理 4.5 万吨污水，采用“CAST 生物池+纤维滤布滤池+次氯酸钠消毒”，也有“A/A/O 工艺+次氯酸钠消毒+连续流砂过滤池+次氯酸钠消毒”工艺。2020 年 12 月，经仙桃市政府方批准，项目正式开始商业运营。

③ 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

我司已于 2016 年 5 月办理完成 12 镇环评批复，“3+2 项目”（彭场、三伏潭、排湖、沔城、杨林尾）于 2018 年 3 月由市住建局办理完成

④ 突发环境事件应急预案

仙桃水务环境依据国家相关法律法规并参照行业规则制定了《仙桃水务科技有限公司突发环保事件应急预案》，该预案在项目实施机构仙桃市住房和城乡建设局备案，作为 16 座乡镇生活污水处理厂的突发环保事件处置的行动指南和实施依据，我司并定期开展应急演练。保障 16 座乡镇生活污水处理厂的安全生产。加强对厂区的环境风险监控和安全生产管理。

⑤ 环境自行监测方案

仙桃水务环境运营的 16 座乡镇生活污水处理厂采用在线监测与人工检测两套系统，部分非常规指标委托第三方监测。

自动监测项目：PH、COD、氨氮、总磷、总氮，监测频次为每两小时监测一次，监测设备由湖北威蓝环保科技有限公司维护，监测数据与当地环保部门和湖北省乡镇生活污水治理信息系统联网实时同步。

人工检测项目：由我司运营部专人负责检测排放水中 COD，氨氮，总磷，PH。频次每周一次。监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。另委托湖北迅捷检测有限公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬、六价铬，总砷，总铅，烷基汞。每半年监测一次。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------|--|------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 其他 | 水务集团 | 根据国资委与证监会相关规定,积极推进武汉三镇实业控股股份有限公司管理层股权激励计划,在2024年6月30日前实施武汉三镇实业控股股份有限公司管理层股权激励计划。 | 2024年6月30日 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 水务集团 | 水务集团保证不会因本次重组完成后改变所持武汉控股的股份比例而损害武汉控股的独立性,在资产、人员、财务、机构和业务上继续与武汉控股保持分开原则,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不违规利用武汉控股提供担保,不非法占用武汉控股资金,保持并维护武汉控股的独立性。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 水务集团 | 为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,水务集团保证采取有效措施,尽可能避免水务集团及下属企业从事与武汉控股及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。对于水务集团与武汉控股在自来水供水业务方面经营相同业务的问题,水务集团承诺,自本次交易获得中国证监会核准后5年内,在水务集团自来水业务资产盈利能力提高并具备注入上市公司条件的情况下,武汉控股有权按合理价格优先 | 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|--|--|-------------------------|---|---|--|--|
| | | | 收购该等业务资产,从而实现水务集团自来水业务的整体上市,彻底解决水务集团与武汉控股之间的同业竞争。 | | | | | |
| 解决关联交易 | 水务集团 | | 水务集团及下属企业将采取有效措施,尽量避免或减少与武汉控股及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,水务集团将与武汉控股依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,并保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务,以确保不发生有损于武汉控股及其股东利益的关联交易。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| 解决土地等产权瑕疵 | 水务集团 | | (1)如因房产、土地瑕疵问题对上市公司生产运营造成损失的,水务集团将于实际发生损失认定之日起 30 个工作日内就上市公司实际遭受的损失以现金的方式给予全额赔偿。(2)就本次置入武汉控股的排水公司所属的瑕疵土地房产,为保障武汉控股及其股东利益,水务集团与武汉控股经协商,提供了若干价值保障措施。(详见上交所网站 www. sse. com. cn 2013 年 7 月 25 日公司相关公告) | 本次重组获核准后的 12 个月至 24 个月内 | 是 | 是 | | |
| 解决同业竞争 | 武汉城投集团 | | 为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,保证采取有效措施,尽可能避免武汉城投及下属企业从事与武汉控股及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| 解决关联交易 | 武汉城投集团 | | 武汉城投及下属企业将采取有效措施,尽量避免或减少与武汉控股及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交 | 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>易，武汉城投将与武汉控股依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，并保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，以确保不发生有损于武汉控股及其股东利益的关联交易。</p> | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| 2012年10月,中隧集团作为长江隧道工程项目设计采购施工总承包单位中铁隧道集团有限公司联合体成员之一,就其与长江隧道公司建设工程施工合同的纠纷事项向武汉仲裁委员会提出仲裁申请。2020年1月,武汉仲裁委员会已做出最终裁决。 | 详见上交所网站 www.sse.com.cn 2012年10月24日、2020年2月8日公司相关公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

报告期内,公司第八届董事会第十九次会议、2020年年度股东大会审议通过了《关于预计2021年度日常关联交易的议案》(详见上交所网站 www.sse.com.cn 公司2021年3月31日、2021年4月28日公司相关公告),现将公司2021年度日常关联交易履行情况说明如下:

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(元) | 关联交易结算方式 |
|-------------|------|--------|--------|------------------|---------|-------------|----------|
| 武汉市水务集团有限公司 | 控股股东 | 销售商品 | 销售自来水 | 根据《自来水代销合同》的协议价格 | 0.55元/吨 | 80,663,506 | 支票与汇票 |
| 武汉市水务集团有限公司 | 控股股东 | 接受劳务 | 工程施工 | 根据项目合同约定 | / | 115,288,969 | 支票与汇票 |
| 合计 | | | | / | / | 195,952,475 | / |

备注：表格中销售自来水收入关联交易金额为含税金额，不含税金额为 78,314,083.51 元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 3,991,470,000.00 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 3,991,470,000.00 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 70.24 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 391,470,000.00 | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | 1,150,041,310.98 | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 1,541,511,310.98 | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 公司提供担保的对象均为公司下属全资、控股子公司，公司对其具有实质控制权，且其经营情况稳定，担保风险可控；公司未有违规对外担保事项，也不存在对外担保逾期的情形。 | | | | | | | | |

3 其他重大合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同对方名称 | 签订日期 | 合同金额 (万元) | 合同 评估 价值 | 相关 评估 机构 名称 | 评 估 基 准 日 | 定 价 原 则 | 合同摘要 | 截止至6月30日的合同执行情况 |
|----|---------------|------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 中铁上海工程局集团有限公司 | 2021年1月17日 | 82556.52 | 无 | 无 | 无 | 与中标价格一致 | 公司子公司排水公司所属南太子湖污水处理厂扩建(五期)工程施工合同 | 目前合同正在履行中。截止到6月30日,驻地,围挡封闭及现场临时工程基本完成,桩基工程已完成70%,土方外运5%。工程总体进度大约完成10%。 |

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 34,318 |
|------------------|--------|

| | |
|------------------------|---|
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |
|------------------------|---|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------------|---|-------------|-------------|---------------------------------|----------------|----|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记或冻 结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 武汉市水务集团有限公司 | 0 | 285,100,546 | 40.18 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 长江生态环保集团有限公司 | 0 | 106,435,454 | 15.00 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 0 | 35,731,092 | 5.04 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 三峡资本控股有限责任公司 | 0 | 34,768,416 | 4.90 | 0 | 未知 | 0 | 国有法人 |
| 陈宜辉 | 857,400 | 6,181,100 | 0.87 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 解剑峰 | 280,000 | 5,390,000 | 0.76 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 彭志军 | 326,800 | 1,590,300 | 0.22 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 石发铭 | 80,500 | 1,509,900 | 0.21 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 刘佳 | 341,300 | 1,491,534 | 0.21 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 刘国荣 | 110,800 | 1,135,600 | 0.16 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流 通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 武汉市水务集团有限公司 | 285,100,546 | 人民币普通股 | 285,100,546 | | | | |
| 长江生态环保集团有限公司 | 106,435,454 | 人民币普通股 | 106,435,454 | | | | |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 35,731,092 | 人民币普通股 | 35,731,092 | | | | |
| 三峡资本控股有限责任公司 | 34,768,416 | 人民币普通股 | 34,768,416 | | | | |
| 陈宜辉 | 6,181,100 | 人民币普通股 | 6,181,100 | | | | |
| 解剑峰 | 5,390,000 | 人民币普通股 | 5,390,000 | | | | |
| 彭志军 | 1,590,300 | 人民币普通股 | 1,590,300 | | | | |
| 石发铭 | 1,509,900 | 人民币普通股 | 1,509,900 | | | | |
| 刘佳 | 1,491,534 | 人民币普通股 | 1,491,534 | | | | |
| 刘国荣 | 1,135,600 | 人民币普通股 | 1,135,600 | | | | |
| 上述股东关联关系或 一致行动的说明 | 长江生态环保集团有限公司与三峡资本控股有限责任公司为一致行动人。公司不知除上述公司之外的无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

1. 企业债券基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风 |
|------|----|----|-----|-----|-----|------|-------|--------|------|--------------|------|--------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|-------------|------|--|-----------------------|---------|---------------|---|---|
| 2020年武汉镇实业控股股份有限公司绿色债券 | G20 武汉三镇实业控股(上海交易所)、20 武汉绿色债(银行间) | 152407.SH(上交所)、2080039.IB(银行间) | 2020-03-09 | 2020-03-12 | 2025-03-12 | 870,000,000 | 3.6% | 采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所、全国银行间债券市场同步发行 | 合格机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 | 险 |
|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|-------------|------|--|-----------------------|---------|---------------|---|---|

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 企业债券其他情况的说明

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排 | 交易机制 | 是否存在终止上市 |
|------|----|----|-----|-----|-----|------|-------|--------|------|----------|------|----------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------|----------------|----------------|----------------|---|------|--|-----------------|---------------------|-------------------------------|-------|
| | | | | | | | | | | (如有) | | 交易的风险 |
| 2014 年公 司债 券 (第 二 期) | 14 武 控 02 | 136004 | 2016-06 -24 | 2016-06 -24 | 2021-06 -24 | 0 | 3.6% | 采用单利 按年计息, 不计复利。 每年付息 一次,到期 一次还本, 最后一期 利息随本 金的兑付 一起支付 | 上海证 券交易 所 | 合格 机构 投资 者 | 竞价、 报价、 询价和 协议交 易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市 |
|------|----|----|-----|-----|-----|------|-------|--------|------|--------------|------|----------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------|------------|------------|-------------|------|---------|-----------|-----------|------------|-------|
| | | | | | | | | | | | | 交易的风险 |
| 武汉三镇实业控股股份有限公司2021年度第一期超短期融资券 | 21 武汉三镇 SCP001 | 012101803.IB | 2021-04-29 | 2021-05-06 | 2022-01-31 | 700,000,000 | 3.2% | 到一次还本付息 | 全国银行间债券市场 | 银行间的机构投资者 | 竞价、询价和协议交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|-----------|-------|-------|------------------|------|
| 流动比率 | 0.964 | 0.814 | 18.43 | |
| 速动比率 | 0.917 | 0.782 | 17.26 | |
| 资产负债率 (%) | 66.87 | 65.59 | 1.28 | |

| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|------|
| 扣除非经常性损益后净利润 | 126,347,548.43 | 148,481,400.30 | -14.91 | |
| EBITDA 全部债务比 | 0.054 | 0.045 | 20.00 | |
| 利息保障倍数 | 1.917 | 1.841 | 4.13 | |
| 现金利息保障倍数 | 1.054 | 1.232 | -14.45 | |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.659 | 2.99 | 22.37 | |
| 贷款偿还率(%) | 100 | 100 | - | |
| 利息偿付率(%) | 100 | 100 | - | |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,192,176,830.49 | 1,501,079,949.39 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 25,000,000.00 | |
| 应收账款 | 七、5 | 2,607,542,544.64 | 2,089,848,556.97 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 7,481,830.01 | 6,874,806.08 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 101,942,568.90 | 88,914,566.05 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 20,000,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 13,360,425.63 | 3,919,005.72 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 186,517,555.48 | 145,494,819.48 |
| 流动资产合计 | | 4,134,021,755.15 | 3,836,131,703.69 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 235,970,594.01 | 229,742,246.17 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 283,632,849.31 | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 34,969,996.00 | 34,770,433.00 |
| 固定资产 | 七、21 | 8,881,437,353.89 | 8,879,954,058.76 |
| 在建工程 | 七、22 | 1,460,401,629.23 | 1,604,255,933.59 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产 | 七、25 | 472,464.54 | |
| 无形资产 | 七、26 | 1,833,204,473.47 | 1,645,098,540.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 94,333.37 | 127,533.35 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 39,622,495.28 | 33,592,831.56 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 195,792,745.50 | 13,502,508.57 |
| 非流动资产合计 | | 13,017,458,934.60 | 12,492,904,085.11 |
| 资产总计 | | 17,151,480,689.75 | 16,329,035,788.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 752,000,000.00 | 1,473,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 1,869,134,251.26 | 2,077,465,736.90 |
| 预收款项 | 七、37 | 609,814.25 | 536,629.88 |
| 合同负债 | 七、38 | 273,832.50 | 244,332.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 59,256,890.81 | 81,503,140.04 |
| 应交税费 | 七、40 | 16,948,492.94 | 24,825,502.01 |
| 其他应付款 | 七、41 | 432,046,282.05 | 445,615,495.26 |
| 其中：应付利息 | 七、41 | 55,254,493.52 | 79,042,177.19 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 460,099,057.60 | 609,897,565.90 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 698,736,742.36 | |
| 流动负债合计 | | 4,289,105,363.77 | 4,713,088,402.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 6,105,652,815.29 | 4,886,308,399.34 |
| 应付债券 | 七、46 | 866,845,284.26 | 866,457,351.05 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 184,785.66 | |
| 长期应付款 | 七、48 | 172,916,670.83 | 211,329,070.83 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 12,089,060.39 | 12,182,466.25 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 21,829,331.51 | 20,891,062.95 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,179,517,947.94 | 5,997,168,350.42 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 负债合计 | | 11,468,623,311.71 | 10,710,256,752.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 709,569,692.00 | 709,569,692.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,512,639,332.28 | 1,512,639,332.28 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 51,339,681.47 | 51,339,681.47 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 234,685,551.07 | 234,685,551.07 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 2,934,935,084.60 | 2,866,550,698.58 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,443,169,341.42 | 5,374,784,955.40 |
| 少数股东权益 | | 239,688,036.62 | 243,994,080.49 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,682,857,378.04 | 5,618,779,035.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 17,151,480,689.75 | 16,329,035,788.80 |

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 433,850,004.98 | 149,853,337.55 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 25,000,000.00 | |
| 应收账款 | 十七、1 | 13,478,251.16 | 18,281,100.07 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 67,843.25 | 64,697.21 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 914,387,664.89 | 758,580,526.24 |
| 其中：应收利息 | | 435,000.00 | 881,833.35 |
| 应收股利 | | 150,047,206.34 | 324,047,206.34 |
| 存货 | | 16,618,189.56 | 22,227,714.18 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,331,231.30 | 3,478,530.61 |
| 流动资产合计 | | 1,406,733,185.14 | 952,485,905.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 435,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 3,550,738,152.68 | 3,548,342,893.94 |
| 其他权益工具投资 | | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 283,632,849.31 | |
| 投资性房地产 | | 25,981,600.00 | 25,725,800.00 |
| 固定资产 | | 221,912,904.90 | 236,047,463.21 |
| 在建工程 | | 260,345,471.03 | 257,135,453.27 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 759,000.00 | 868,467.91 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 12,129,255.89 | 6,900,423.08 |
| 其他非流动资产 | | | 785,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 4,842,359,233.81 | 4,911,880,501.41 |
| 资产总计 | | 6,249,092,418.95 | 5,864,366,407.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 30,541,989.88 | 41,788,975.39 |
| 预收款项 | | 99,253.49 | 83,149.27 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 21,360,389.51 | 27,387,807.74 |
| 应交税费 | | 969,602.41 | 1,645,083.57 |
| 其他应付款 | | 74,806,365.31 | 92,992,536.64 |
| 其中：应付利息 | | 13,946,258.33 | 32,972,785.27 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 40,200,000.00 | 374,022,462.18 |
| 其他流动负债 | | 698,736,742.36 | |
| 流动负债合计 | | 866,714,342.96 | 537,920,014.79 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 790,500,000.00 | 623,600,000.00 |
| 应付债券 | | 866,845,284.26 | 866,457,351.05 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 57,345.65 | 65,876.51 |
| 递延所得税负债 | | 19,077,047.91 | 18,067,308.28 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 1,676,479,677.82 | 1,508,190,535.84 |
| 负债合计 | | 2,543,194,020.78 | 2,046,110,550.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 709,569,692.00 | 709,569,692.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,521,724,733.36 | 2,521,724,733.36 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 35,145,000.00 | 35,145,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 234,685,551.07 | 234,685,551.07 |
| 未分配利润 | | 204,773,421.74 | 317,130,880.21 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,705,898,398.17 | 3,818,255,856.64 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,249,092,418.95 | 5,864,366,407.27 |

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 848,866,722.27 | 636,335,327.25 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 654,496,990.14 | 477,190,403.25 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 7,462,211.65 | 7,124,212.79 |
| 销售费用 | 七、63 | 348.00 | 3,084,709.30 |
| 管理费用 | 七、64 | 27,563,056.83 | 23,618,558.48 |
| 研发费用 | 七、65 | 1,941,322.87 | 0 |
| 财务费用 | 七、66 | 157,402,792.78 | 125,317,443.43 |
| 其中：利息费用 | | 167,587,383.05 | 117,719,926.36 |
| 利息收入 | | 5,770,394.48 | 2,777,573.39 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 54,989,243.73 | 55,244,054.44 |
| 投资收益（损失以“—”号填 | 七、68 | 6,228,347.84 | 5,603,900.00 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 6,228,347.84 | 5,603,900.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | 3,832,412.31 | 1,199,609.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -37,798,342.08 | 20,322,808.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 43,503.80 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 141,338,179.40 | 169,269,786.72 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 14,533,503.38 | 14,080,000.00 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 6,538.00 | 103,990.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 155,865,144.78 | 183,245,795.82 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 15,153,275.89 | 19,744,165.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 140,711,868.89 | 163,501,629.88 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 140,711,868.89 | 163,501,629.88 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 145,017,912.76 | 164,619,837.80 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -4,306,043.87 | -1,118,207.92 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 140,711,868.89 | 163,501,629.88 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 145,017,912.76 | 164,619,837.80 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -4,306,043.87 | -1,118,207.92 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.20 | 0.23 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.20 | 0.23 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 99,705,411.61 | 91,087,391.09 |
| 减：营业成本 | | 89,011,469.34 | 65,849,530.26 |
| 税金及附加 | | 1,382,373.07 | 1,391,989.45 |
| 销售费用 | | | 3,065,749.59 |
| 管理费用 | | 14,954,897.24 | 12,677,398.64 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 33,891,327.83 | 29,060,257.19 |
| 其中：利息费用 | | 38,482,384.77 | 30,413,922.96 |
| 利息收入 | | 4,602,600.19 | 1,362,091.62 |
| 加：其他收益 | | 166,939.92 | 428,586.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 2,395,258.74 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,395,258.74 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | 3,888,649.31 | 1,241,400.00 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| “－”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“－”号填列) | | -20,939,217.01 | -1,383,792.63 |
| 资产减值损失(损失以“－”号填列) | | | |
| 资产处置收益(损失以“－”号填列) | | | |
| 二、营业利润(亏损以“－”号填列) | | -54,023,024.91 | -20,671,340.01 |
| 加:营业外收入 | | 14,080,000.00 | 14,080,000.00 |
| 减:营业外支出 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | | -39,943,024.91 | -6,591,340.01 |
| 减:所得税费用 | | -4,219,093.18 | 1,979.15 |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | | -35,723,931.73 | -6,593,319.16 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列) | | -35,723,931.73 | -6,593,319.16 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -35,723,931.73 | -6,593,319.16 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人:黄思 主管会计工作负责人:曹明 会计机构负责人:李磊

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 420,006,523.35 | 394,069,309.26 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 54,118,664.64 | 22,210,629.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 474,125,187.99 | 416,279,938.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 319,578,861.08 | 244,634,329.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 114,994,036.24 | 110,794,779.93 |
| 支付的各项税费 | | 37,839,594.44 | 40,714,733.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78（2） | 18,066,662.30 | 9,488,287.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 490,479,154.06 | 405,632,130.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -16,353,966.07 | 10,647,808.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | 7,853,304.59 | |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------|------------------|
| 他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78(3) | 4,100,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,953,304.59 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 831,922,129.45 | 815,060,771.84 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78(4) | 280,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,111,922,129.45 | 815,060,771.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,079,968,824.86 | -815,060,771.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 3,313,414,893.06 | 2,808,344,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(5) | | 1,933,790.72 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,313,414,893.06 | 2,810,277,790.72 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,262,314,192.91 | 1,609,227,214.72 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 266,075,054.78 | 157,470,464.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(6) | 119,600.00 | 460,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,528,508,847.69 | 1,767,157,679.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 784,906,045.37 | 1,043,120,111.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,038.89 | 8,028.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -311,411,706.67 | 238,715,176.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,493,988,537.16 | 1,408,123,098.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,182,576,830.49 | 1,646,838,274.79 |

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------------|----|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 66,389,954.23 | 32,526,710.80 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,755,205.75 | 4,905,371.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 72,145,159.98 | 37,432,082.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 49,296,720.71 | 39,114,944.01 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 35,485,782.38 | 33,755,478.48 |
| 支付的各项税费 | | 4,466,606.46 | 4,105,419.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,532,351.86 | 6,707,902.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 96,781,461.41 | 83,683,743.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -24,636,301.43 | -46,251,661.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 174,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 686,466,661.12 | 13,637,577.79 |
| 投资活动现金流入小计 | | 860,466,661.12 | 13,637,577.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,773,867.20 | 44,119,720.41 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 937,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 949,773,867.20 | 404,119,720.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -89,307,206.08 | -390,482,142.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 898,425,000.00 | 1,615,824,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,933,790.72 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 898,425,000.00 | 1,617,757,790.72 |
| 偿还债务支付的现金 | | 367,100,000.00 | 676,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 133,265,225.06 | 26,974,114.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 119,600.00 | 460,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 500,484,825.06 | 703,534,114.30 |
| 筹资活动产生的现金流量 | | 397,940,174.94 | 914,223,676.42 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 283,996,667.43 | 477,489,871.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 149,853,337.55 | 79,438,421.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 433,850,004.98 | 556,928,293.66 |

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-----------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 1,512,639,332.28 | | 51,339,681.47 | | 234,685,551.07 | | 2,866,550,698.58 | | 5,374,784,955.40 | 243,994,080.49 | 5,618,779,035.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 709,569,692.00 | | | | 1,512,639,332.28 | | 51,339,681.47 | | 234,685,551.07 | | 2,866,550,698.58 | | 5,374,784,955.40 | 243,994,080.49 | 5,618,779,035.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 68,384,386.02 | | 68,384,386.02 | -4,306,043.87 | 64,078,342.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 145,017,912.76 | | 145,017,912.76 | -4,306,043.87 | 140,711,868.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -76,633,526.74 | | -76,633,526.74 | | -76,633,526.74 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -76,633,526.74 | | -76,633,526.74 | | -76,633,526.74 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 1,512,639,332.28 | 51,339,681.47 | | 234,685,551.07 | | 2,934,935,084.60 | | 5,443,169,341.42 | 239,688,036.62 | 5,682,857,378.04 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-----------|---------------|----------------|------|------------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 1,512,639,332.28 | | 33,111,531.47 | 234,685,551.07 | | 2,686,340,859.74 | | 5,176,346,966.56 | 244,851,422.43 | 5,421,198,388.99 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|--|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 709,569,692.00 | | | 1,512,639,332.28 | 33,111,531.47 | 234,685,551.07 | 2,686,340,859.74 | 5,176,346,966.56 | 244,851,422.43 | 5,421,198,388.99 | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 89,405,450.45 | 89,405,450.45 | -1,118,207.92 | 88,287,242.53 | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 164,619,837.80 | 164,619,837.80 | -1,118,207.92 | 163,501,629.88 | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | -75,214,387.35 | -75,214,387.35 | | -75,214,387.35 | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -75,214,387.35 | -75,214,387.35 | | -75,214,387.35 | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|--|
| 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 709,569,692.00 | | | 1,512,639,332.28 | 33,111,531.47 | 234,685,551.07 | 2,775,746,310.19 | 5,265,752,417.01 | 243,733,214.51 | 5,509,485,631.52 | | | |

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 2,521,724,733.36 | | 35,145,000.00 | | 234,685,551.07 | 317,130,880.21 | 3,818,255,856.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 709,569,692.00 | | | | 2,521,724,733.36 | | 35,145,000.00 | | 234,685,551.07 | 317,130,880.21 | 3,818,255,856.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -112,357,458.47 | -112,357,458.47 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -35,723,931.73 | -35,723,931.73 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -76,633,526.74 | -76,633,526.74 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -76,633,526.74 | -76,633,526.74 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 2,521,724,733.36 | | 35,145,000.00 | | 234,685,551.07 | 204,773,421.74 | 3,705,898,398.17 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 2,521,724,733.36 | | 16,916,850.00 | | 234,685,551.07 | 442,637,458.43 | 3,925,534,284.17 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| | | | | | 36 | | | | | | 86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 709,569,692.00 | | | | 2,521,724,733.36 | | 16,916,850.00 | | 234,685,551.07 | 442,637,458.43 | 3,925,534,284.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -81,807,706.51 | -81,807,706.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -6,593,319.16 | -6,593,319.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -75,214,387.35 | -75,214,387.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -75,214,387.35 | -75,214,387.35 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 709,569,692.00 | | | | 2,521,724,733.36 | | 16,916,850.00 | | 234,685,551.07 | 360,829,751.92 | 3,843,726,578.35 |

公司负责人：黄思 主管会计工作负责人：曹明 会计机构负责人：李磊

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

一、公司的基本情况

武汉三镇实业控股股份有限公司(以下简称“本公司”)是 1997 年经武汉市人民政府武政(1997)75 号文批准筹建,由武汉三镇基建发展有限责任公司(后改制为武汉市水务集团有限公司)独家发起,以其所属的宗关水厂和后湖泵站的全部经营性资产投资,于 1998 年 3 月经中国证监会证监发字(1998)31 号、证监发字(1998)32 号文批准,向社会公开发行 A 股股票 8,500 万股,1998 年 4 月 17 日,股票发行成功公司正式设立,设立时的总股本为 34,000 万股,本公司统一社会信用代码:914201007071163060。

1、 本公司注册资本

本公司 1998 年 3 月成立时的总股本为 34,000 万股。

根据 1999 年 5 月 26 日公司股东大会决议,本公司以 1998 年末总股本 34,000 万股为基数,按每 10 股转增 2 股的比例以资本公积转增股本,转增后公司总股本增至 40,800 万股。

2000 年 7 月 26 日,经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]104 号文批准,本公司以 1998 年末总股本 34,000 万股为基数,按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股,其中本公司国有法人股东武汉三镇基建发展有限责任公司可配 7,650 万股,实配 765 万股,配股后本公司总股本增至 44,115 万股。

2013 年 7 月 23 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]963 号文批准,同意本公司重大资产重组及向武汉市水务集团有限公司发行 140,688,600 股股份购买相关资产并募集配套资金。

2013 年 8 月 8 日,武汉市水务集团有限公司以重大资产置换及发行股份购买资产交易的置换差额出资,本公司申请增加注册资本人民币 140,688,600.00 元,变更后的注册资本为 581,838,600 元,股本 581,838,600.00 元。

2013 年 10 月 25 日,本公司以非公开发行股票增加注册资本 127,731,092.00 元,非公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币 1.00 元,每股发行价为人民币 5.95 元,募集资金总额为人民币 759,999,997.40 元。扣除承销费人民币 10,948,000.00 元后,募集资金净额为人民币 749,051,997.40 元,其中增加股本 127,731,092.00 元,增加资本公积 621,320,905.40 元。变更后的注册资本为 709,569,692.00 元,股本为 709,569,692.00 元。

2、 本公司注册地、组织形式和总部地址。

本公司注册地:中国湖北省武汉市。

组织形式:股份有限公司。

总部地址:武汉市武昌区中北路 263 号武汉控股大厦。

3、 本公司的业务性质和主要经营活动。

经营范围包括:城市给排水、污水综合处理、道路、桥梁、供气、供电、通讯等基础设施的投资、经营管理。

4、 本公司以及集团最终母公司的名称。

武汉市水务集团有限公司持有本公司股份比例为 40.18%,而武汉市城市建设投资开发集团有限公司为其控股母公司,故本公司的最终控制人为武汉市城市建设投资开发集团有限公司。

5、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的子公司共计八家，详见本报告第十节、九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告第十节、五、38“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本报告第十节、五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本报告第十节、五、6 “合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告第十节、五、21 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十节五、21“长期股权投资”或本报告第十节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进

行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告第十节五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十节五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司团自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|----------------|---|
| 应收账款： | |
| 组合 1-排水公司污水处理费 | 本组合为公司子公司排水公司特许经营项下产生的应收款项，其款项的回收采用分期回款的形式。 |
| 组合 2-账龄为基础的款项 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 合同资产： | |
| 组合 1-账龄为基础的款项 | 本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为如下组合:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法: 本公司取得的存货按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法: 低值易耗品在领用时根据领用情况计入成本费用。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价, 但本公司已经依据合同履行了履约义务, 且不属于无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利, 在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见报告第十节、五、10(8)“金融资产减值”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的, 则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:

①某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认

时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见报告第十节、五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2014 年 7 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告第十节、五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本公司首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 3-5 | 2.71-4.85 |
| 管道及沟槽 | 年限平均法 | 30 | 3 | 3.23 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-25 | 3-5 | 3.8-19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 9.5-19.4 |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5 | | 20 |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 3-5 | 19-19.4 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见报告第十节、五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项 目 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 特许经营权 | 19-28 | 直线法 |
| 软件使用权 | 5 | 直线法 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见报告第十节、五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益；在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确

认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司的主营业务收入包括污水处理收入、供水收入、环保工程设备销售收入、垃圾渗滤液收入等，具体的收入确认原则如下：

①污水处理收入：公司的污水处理收入采取政府采购的形式，在取得经客户审批的“水量统计表”时确认收入的实现；

②供水收入：供水收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户后，取得经客户盖章确认的“售水确认结算书”时确认收入的实现；

③环保工程设备销售收入：环保工程设备销售收入主要为公司向客户销售环保工程建设所需要的环保工程设备，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认收入的实现：A、不承担安装义务的，本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收、公司依据客户签收单确认收入的实现；B、承担安装义务：在产品安装验收合格取得客户签字确认的安装验收单后确认收入的实现；

④垃圾渗滤液收入：在取得经客户签字盖章的渗沥液处理服务费用结算表后确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本报告第十节、五、32 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本报告第十节、五、17 “持有待售资产”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---|---------------------|
| 财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。 | 经本公司第八届董事会第二十次会议于2021年4月28日决议通过,本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。 | 见“其他说明” |

其他说明:

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即2021年1月1日),本公司的具体衔接处理及其影响如下:

①本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁,本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁,不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁,本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理:

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁,作为短期租赁处理;
- 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的,本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 作为使用权资产减值测试的替代,本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 首次执行日之前发生租赁变更的,本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

③上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表无影响

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,501,079,949.39 | 1,501,079,949.39 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2,089,848,556.97 | 2,089,848,556.97 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 6,874,806.08 | 6,874,806.08 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 88,914,566.05 | 88,914,566.05 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 3,919,005.72 | 3,919,005.72 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 145,494,819.48 | 145,494,819.48 | |
| 流动资产合计 | 3,836,131,703.69 | 3,836,131,703.69 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--|
| 长期股权投资 | 229,742,246.17 | 229,742,246.17 | |
| 其他权益工具投资 | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 34,770,433.00 | 34,770,433.00 | |
| 固定资产 | 8,879,954,058.76 | 8,879,954,058.76 | |
| 在建工程 | 1,604,255,933.59 | 1,604,255,933.59 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,645,098,540.11 | 1,645,098,540.11 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 127,533.35 | 127,533.35 | |
| 递延所得税资产 | 33,592,831.56 | 33,592,831.56 | |
| 其他非流动资产 | 13,502,508.57 | 13,502,508.57 | |
| 非流动资产合计 | 12,492,904,085.11 | 12,492,904,085.11 | |
| 资产总计 | 16,329,035,788.80 | 16,329,035,788.80 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,473,000,000.00 | 1,473,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 2,077,465,736.90 | 2,077,465,736.90 | |
| 预收款项 | 536,629.88 | 536,629.88 | |
| 合同负债 | 244,332.50 | 244,332.50 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 81,503,140.04 | 81,503,140.04 | |
| 应交税费 | 24,825,502.01 | 24,825,502.01 | |
| 其他应付款 | 445,615,495.26 | 445,615,495.26 | |
| 其中：应付利息 | 79,042,177.19 | 79,042,177.19 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 609,897,565.90 | 609,897,565.90 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 4,713,088,402.49 | 4,713,088,402.49 | |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 4,886,308,399.34 | 4,886,308,399.34 | |
| 应付债券 | 866,457,351.05 | 866,457,351.05 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 211,329,070.83 | 211,329,070.83 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 12,182,466.25 | 12,182,466.25 | |
| 递延所得税负债 | 20,891,062.95 | 20,891,062.95 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 5,997,168,350.42 | 5,997,168,350.42 | |
| 负债合计 | 10,710,256,752.91 | 10,710,256,752.91 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 709,569,692.00 | 709,569,692.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,512,639,332.28 | 1,512,639,332.28 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 51,339,681.47 | 51,339,681.47 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 234,685,551.07 | 234,685,551.07 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 2,866,550,698.58 | 2,866,550,698.58 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,374,784,955.40 | 5,374,784,955.40 | |
| 少数股东权益 | 243,994,080.49 | 243,994,080.49 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,618,779,035.89 | 5,618,779,035.89 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 16,329,035,788.80 | 16,329,035,788.80 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 149,853,337.55 | 149,853,337.55 | |
| 交易性金融资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 18,281,100.07 | 18,281,100.07 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 64,697.21 | 64,697.21 | |
| 其他应收款 | 758,580,526.24 | 758,580,526.24 | |
| 其中：应收利息 | 881,833.35 | 881,833.35 | |
| 应收股利 | 324,047,206.34 | 324,047,206.34 | |
| 存货 | 22,227,714.18 | 22,227,714.18 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,478,530.61 | 3,478,530.61 | |
| 流动资产合计 | 952,485,905.86 | 952,485,905.86 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,548,342,893.94 | 3,548,342,893.94 | |
| 其他权益工具投资 | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 25,725,800.00 | 25,725,800.00 | |
| 固定资产 | 236,047,463.21 | 236,047,463.21 | |
| 在建工程 | 257,135,453.27 | 257,135,453.27 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 868,467.91 | 868,467.91 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 6,900,423.08 | 6,900,423.08 | |
| 其他非流动资产 | 785,000,000.00 | 785,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 4,911,880,501.41 | 4,911,880,501.41 | |
| 资产总计 | 5,864,366,407.27 | 5,864,366,407.27 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 41,788,975.39 | 41,788,975.39 | |
| 预收款项 | 83,149.27 | 83,149.27 | |
| 合同负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 应付职工薪酬 | 27,387,807.74 | 27,387,807.74 | |
| 应交税费 | 1,645,083.57 | 1,645,083.57 | |
| 其他应付款 | 92,992,536.64 | 92,992,536.64 | |
| 其中：应付利息 | 32,972,785.27 | 32,972,785.27 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 374,022,462.18 | 374,022,462.18 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 537,920,014.79 | 537,920,014.79 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 623,600,000.00 | 623,600,000.00 | |
| 应付债券 | 866,457,351.05 | 866,457,351.05 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 65,876.51 | 65,876.51 | |
| 递延所得税负债 | 18,067,308.28 | 18,067,308.28 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,508,190,535.84 | 1,508,190,535.84 | |
| 负债合计 | 2,046,110,550.63 | 2,046,110,550.63 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 709,569,692.00 | 709,569,692.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,521,724,733.36 | 2,521,724,733.36 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 35,145,000.00 | 35,145,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 234,685,551.07 | 234,685,551.07 | |
| 未分配利润 | 317,130,880.21 | 317,130,880.21 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,818,255,856.64 | 3,818,255,856.64 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,864,366,407.27 | 5,864,366,407.27 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁**①租赁的识别**

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销；对无形资产则对其原值在预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的财务部长领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。财务部长每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在第十节、十一中披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---------------------------------|--|
| 增值税 | 供水收入、污水处理收入、环保工程收入、垃圾渗滤液收入、出租收入 | ①供水收入：应税收入按3%的税率计算销项税，不作进项税额扣除；②污水处理收入：应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣 |

| | | |
|---------|----------------------------------|--|
| | | 除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；③环保工程收入：应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；④垃圾渗滤液收入：应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；⑤出租收入：采用简易征收的方式，增值税税率为5%，不作进项税额扣除；⑥公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司为小规模纳税人，增值税税率为3%。 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 按应纳税所得额的25%计缴，合并报表内存在执行不同企业所得税税率的纳税主体，详见存在执行不同企业所得税税率纳税主体明细。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税 | 2% |
| 土地增值税 | 转让房地产取得的增值税 | 超率累进税率 |
| 土地使用税 | 实际占用的土地使用面积 | 规定税额 |
| 房产税 | 自用房产按房产原值一次扣减30%后的余值/出租房产按房产租金收入 | 1.2% / 12% |

国家税务总局于2020年4月23日发布了《国家税务总局关于二手车经销等税收征收管理事项的公告》（国家税务总局公告2020年第9号），根据该公告的相关规定，本公司污水处理收入及垃圾渗滤液收入发生增值税应税销售行为自2020年5月1日起，适用税率由13%调整为6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|---------------|----------|
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 15% |
| 武汉城排天源环保有限公司 | 15% |
| 武汉水务环境科技有限公司 | 15% |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

公司污水处理收入及垃圾渗滤液收入根据 2015 年 6 月 12 日财政部及国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号）的规定，按 16%征收增值税（自 2020 年 5 月 1 日起适用税率为 6%），同时享受即征即退的优惠政策，退税比例为 70%。

（2）企业所得税

①本公司子公司排水公司下属各家污水处理厂，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定，其公共污水处理形成的利润，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本报告期内各下属单位所享受的所得税减免，均需由主管税务机关认定确认。

②2019 年 4 月 13 日，财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部发布了《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（2019 年第 60 号），公告中规定对从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税，适用期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，本公司子公司排水公司及武汉城排天源环保有限公司符合该公告的规定，故其所得税自 2019 年 1 月 1 日起适用 15%的税率。

③2020 年 12 月，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准，武汉水务环境被认定为湖北省高新技术企业（证书编号：GR202042000288，有效期三年）。故自 2020 年起公司按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 1,181,891,609.56 | 1,493,303,316.23 |
| 其他货币资金 | 10,285,220.93 | 7,776,633.16 |
| 合计 | 1,192,176,830.49 | 1,501,079,949.39 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

（1）截止至 2021 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为其他货币资金余额人民币 9,600,000.00 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 7,091,412.23 元），系东西湖区污水处理厂特许经营协议的运营期履约保函 2,000,000.00 元、黄梅县财政局拨付公司控股子公司黄梅水务环境共管账户的运营污水处理费 7,600,000.00 元。

（2）截止至 2021 年 6 月 30 日，本公司无存放于境外的货币资金，期末余额中的外币资产情况详见本报告第十节、七、82。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑票据 | 25,000,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 25,000,000.00 | |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收票据期末余额中应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位的款项情况详见本报告第十节、十二、6。

(3) 应收票据期末余额较期初余额增长了100%，主要是公司应收的银行承兑汇票增加所致。

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 1,046,021,042.19 |
| 1至2年 | 316,450,916.68 |

| | |
|---------|------------------|
| 2 至 3 年 | 651,720,958.43 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 652,691,139.24 |
| 4 至 5 年 | 162,011,190.28 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 2,828,895,246.82 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,828,895,246.82 | 100.00 | 221,352,702.18 | 7.82 | 2,607,542,544.64 | 2,280,362,617.18 | 100.00 | 190,514,060.21 | 8.35 | 2,089,848,556.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1-排水公司污水处理费 | 2,766,339,085.79 | 97.79 | 217,880,281.04 | 7.88 | 2,548,458,804.75 | 2,230,596,546.90 | 97.82 | 187,578,157.51 | 8.41 | 2,043,018,389.39 |
| 组合 2-账龄为基础的款项 | 62,556,161.03 | 2.21 | 3,472,421.14 | 5.55 | 59,083,739.89 | 49,766,070.28 | 2.18 | 2,935,902.70 | 5.90 | 46,830,167.58 |
| 合计 | 2,828,895,246.82 | / | 221,352,702.18 | / | 2,607,542,544.64 | 2,280,362,617.18 | / | 190,514,060.21 | / | 2,089,848,556.97 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1-排水公司污水处理费

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 2020.6-2021.6 预算内 | 243,567,509.90 | | |
| 2020.6-2021.6 预算外 | 746,789,632.75 | 38,683,702.98 | 5.18 |
| 2年至3年回款金额 | 1,775,981,943.14 | 179,196,578.06 | 10.09 |
| 合计 | 2,766,339,085.79 | 217,880,281.04 | 7.88 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司子公司排水公司应收污水处理费的回收系根据分期回款计划进行回收,因此坏账准备计提比例的确定是综合考虑了信用风险、货币时间价值及账龄等因素。

组合计提项目: 组合 2-账龄为基础的款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 55,663,899.54 | 2,783,194.98 | 5.00 |
| 1年至2年(含2年) | 6,892,261.49 | 689,226.16 | 10.00 |
| 合计 | 62,556,161.03 | 3,472,421.14 | 5.55 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 190,514,060.21 | 30,838,641.97 | | | | 221,352,702.18 |
| 合计 | 190,514,060.21 | 30,838,641.97 | | | | 221,352,702.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,792,548,565.08 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 98.72%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 219,392,847.33 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款年末余额中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的关联单位欠款

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|---------------|----------------|
| 武汉市自来水有限公司 | 同受一方控制 | 14,187,632.80 | 0.50 |
| 合计 | | 14,187,632.80 | 0.50 |

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,570,657.73 | 87.82 | 6,568,091.74 | 95.54 |
| 1 至 2 年 | 834,672.28 | 11.16 | 242,825.10 | 3.53 |
| 2 至 3 年 | 76,500.00 | 1.02 | 63,889.24 | 0.93 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 7,481,830.01 | 100.00 | 6,874,806.08 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

截至期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 4,646,922.13 元,占预付款项期末余额合计数的比例 62.11%。

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 20,000,000.00 |
| 其他应收款 | 101,942,568.90 | 68,914,566.05 |
| 合计 | 101,942,568.90 | 88,914,566.05 |

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|---------------|
| 武汉汉西污水处理有限公司 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | | 20,000,000.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 54,466,990.20 |
| 1至2年 | 43,280,507.83 |
| 2至3年 | 14,606,659.85 |
| 3年以上 | |
| 3至4年 | 786,514.29 |
| 4至5年 | 2,095,173.76 |
| 5年以上 | 9,926,077.65 |
| 合计 | 125,161,923.58 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 押金及保证金 | 604,435.00 | 695,280.00 |
| 备用金借支 | 256,097.02 | 16,163.88 |
| 对关联方的应收款项 | 2,046,292.28 | |
| 对非关联方的应收款项 | 122,255,099.28 | 84,462,776.74 |
| 合计 | 125,161,923.58 | 85,174,220.62 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 16,259,654.57 | | | 16,259,654.57 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |

| | | | | |
|--------------|---------------|--|--|---------------|
| 本期计提 | 6,959,700.11 | | | 6,959,700.11 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 23,219,354.68 | | | 23,219,354.68 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 16,259,654.57 | 6,959,700.11 | | | | 23,219,354.68 |
| 合计 | 16,259,654.57 | 6,959,700.11 | | | | 23,219,354.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-----------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 武汉市人民政府城市建设基金管理办公室 | 对非关联公司应收款 | 70,400,000.00 | 3年以内 | 56.25 | 8,448,000.00 |
| 武汉市水务局 | 对非关联公司应收款 | 33,296,930.13 | 2年以内 | 26.60 | 2,411,414.92 |
| 武汉新沙北岸生态环境工程有限公司 | 对非关联公司应收款 | 4,990,000.00 | 1年以内 | 3.99 | 249,500.00 |
| 武汉市城市管理委员会 | 对非关联公司应收款 | 4,989,700.00 | 5年以上 | 3.99 | 4,989,700.00 |

| | | | | | |
|--------|-----------|----------------|------|-------|---------------|
| 武汉市规划局 | 对非关联公司应收款 | 3,554,168.00 | 5年以上 | 2.84 | 3,554,168.00 |
| 合计 | / | 117,230,798.13 | / | 93.67 | 19,652,782.92 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------------|-------------|---------------|------|---------------|
| 武汉市人民政府城市建设基金管理办公室 | 隧道公司资本性投入补贴 | 70,400,000.00 | 3年以内 | 预计将于2021年内收回 |

其他说明：

其他应收款期末余额中应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位的款项情况详见本报告第十节、十二、6。

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|-------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,766,537.12 | 1,306,998.14 | 1,459,538.98 | 2,989,538.32 | 1,306,998.14 | 1,682,540.18 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 11,865,750.51 | | 11,865,750.51 | 2,215,649.10 | | 2,215,649.10 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 低值易耗品 | 35,136.14 | | 35,136.14 | 20,816.44 | | 20,816.44 |
| 合计 | 14,667,423.77 | 1,306,998.14 | 13,360,425.63 | 5,226,003.86 | 1,306,998.14 | 3,919,005.72 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,306,998.14 | | | | | 1,306,998.14 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 1,306,998.14 | | | | | 1,306,998.14 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

存货期末余额较期初余额增长了 74.95%，主要是公司合同履约成本增长所致。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 预缴企业所得税 | 3,331,231.30 | 3,478,530.61 |
| 待抵扣进项税额 | 183,186,324.18 | 142,016,288.87 |
| 合计 | 186,517,555.48 | 145,494,819.48 |

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增长了 28.20%，主要系公司本期待抵扣进项税额增加所致。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值准备 期末余额 |
|---|--------------------|--------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投 资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企 业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企 业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉汉西污 水处理有限 公司 | 113,863,2 93.87 | | | 3,823,516 .32 | | | | | | 117,686,8 10.19 | |
| 武汉碧水科 技有限责任 公司 | 3,735,817 .66 | | | 9,572.78 | | | | | | 3,745,390 .44 | |
| 中建武汉黄 孝河机场河 水环境综合 治理建设运 营有限公司 | 112,143,1 34.64 | | | 2,395,258 .74 | | | | | | 114,538,3 93.38 | |
| 小计 | 229,742,2 46.17 | | | 6,228,347 .84 | | | | | | 235,970,5 94.01 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 合计 | 229,742,246.17 | | | 6,228,347.84 | | | | | | 235,970,594.01 | |
|----|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|

其他说明
无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 |
| 合计 | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|-----------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 武汉远大弘元股份有限公司股权投资 | | 46,860,000.00 | | | 基于战略投资的考虑 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 283,632,849.31 | |
| 合计 | 283,632,849.31 | |

其他说明：

其他非流动金融资产期末余额较期初余额增长了100%，主要系公司购买的大额存单所致。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、期初余额 | 26,564,262.03 | 8,206,170.97 | | 34,770,433.00 |
| 二、本期变动 | 225,912.00 | -26,349.00 | | 199,563.00 |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | 225,912.00 | -26,349.00 | | 199,563.00 |
| 三、期末余额 | 26,790,174.03 | 8,179,821.97 | | 34,969,996.00 |

五、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 8,881,437,353.89 | 8,879,954,058.76 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 8,881,437,353.89 | 8,879,954,058.76 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 管道及沟槽 | 固定资产装修 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,547,495,762.15 | 3,140,776,967.79 | 23,702,606.58 | 1,473,881,906.90 | 38,357,278.68 | 438,573,631.64 | 12,662,788,153.74 |
| 2. 本期增加金额 | 135,381,826.52 | 128,647,736.60 | | 2,201,795.19 | 279,391.14 | 697,138.77 | 267,207,888.22 |
| (1) 购置 | 31,266,741.43 | 491,470.63 | | 2,201,795.19 | 279,391.14 | 736,938.77 | 34,976,337.16 |
| (2) 在建工程转入 | 104,115,085.09 | 128,116,465.97 | | | | | 232,231,551.06 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | | 39,800.00 | | | | -39,800.00 | |
| 3. 本期减少金额 | | | 477,715.00 | | | | 477,715.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 477,715.00 | | | | 477,715.00 |
| 4. 期末余额 | 7,682,877,588.67 | 3,269,424,704.39 | 23,224,891.58 | 1,476,083,702.09 | 38,636,669.82 | 439,270,770.41 | 12,929,518,326.96 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,880,486,811.49 | 904,433,216.36 | 16,475,999.13 | 624,084,897.76 | 22,277,397.77 | 334,138,293.61 | 3,781,896,616.12 |
| 2. 本期增加金额 | 122,790,951.96 | 98,633,068.83 | 740,023.46 | 25,792,348.03 | 2,476,259.46 | 15,291,941.35 | 265,724,593.09 |
| (1) 计提 | 122,790,951.96 | 98,617,562.28 | 740,023.46 | 25,800,394.12 | 2,483,719.92 | 15,291,941.35 | 265,724,593.09 |
| (2) 其他 | | 15,506.55 | | -8,046.09 | -7,460.46 | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 453,829.25 | | | | 453,829.25 |
| (1) 处置或报废 | | | 453,829.25 | | | | 453,829.25 |
| 4. 期末余额 | 2,003,277,763.45 | 1,003,066,285.19 | 16,762,193.34 | 649,877,245.79 | 24,753,657.23 | 349,430,234.96 | 4,047,167,379.96 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 233,843.29 | 577,909.87 | 23,885.75 | | | 101,839.95 | 937,478.86 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 23,885.75 | | | | 23,885.75 |
| (1) 处置或报废 | | | 23,885.75 | | | | 23,885.75 |
| 4. 期末余额 | 233,843.29 | 577,909.87 | | | | 101,839.95 | 913,593.11 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,670,476,793.85 | 2,274,669,697.41 | 6,462,698.24 | 826,206,456.30 | 13,883,012.59 | 89,738,695.50 | 8,881,437,353.89 |
| 2. 期初账面价值 | 5,666,775,107.37 | 2,235,765,841.56 | 7,202,721.70 | 849,797,009.14 | 16,079,880.91 | 104,333,498.08 | 8,879,954,058.76 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|------------|
| 沙湖污水处理厂-水果湖泵站 | 558,399.32 | 尚在办理中 |
| 黄家湖污水处理厂 | 1,576,224.85 | 尚在办理中 |
| 黄浦路污水处理厂 | 946,653.32 | 尚在办理中 |
| 南太子湖污水处理厂-月湖泵站 | 920,764.77 | 尚在办理中 |
| 龙王嘴污水处理厂-荣军泵站 | 28,996.17 | 尚在办理中 |
| 龙王嘴污水处理厂-喻家湖泵站 | 784,064.72 | 尚在办理中 |
| 龙王嘴污水处理厂-湖滨花园泵站 | 322,762.33 | 尚在办理中 |
| 龙王嘴污水处理厂-民院路泵站 | 469,328.43 | 尚在办理中 |
| 三金潭污水处理厂-铁路桥泵站 | 16,703,720.48 | 尚在办理中 |

其他说明：

√适用 □不适用

上述 9 宗污水处理厂内未取得房产证的房产为公司子公司排水公司的房产，占该子公司实际使用的房产面积比例为 3.83%。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 黄家湖污水处理厂三期改扩建工程 | 778,554,947.51 | | 778,554,947.51 | 658,527,163.41 | | 658,527,163.41 |
| 白鹤嘴厂改造工程 | 187,822,656.61 | | 187,822,656.61 | 187,225,056.22 | | 187,225,056.22 |
| 绣球山污水泵站及进出管道工程 | 148,409,449.25 | | 148,409,449.25 | 127,095,305.92 | | 127,095,305.92 |
| 龙王嘴扩建（四期） | 99,126,574.05 | | 99,126,574.05 | | | |
| 南太子湖扩建（五期） | 86,521,452.16 | | 86,521,452.16 | | | |
| 宗关水厂 6 号净水系统改造 | 71,741,562.99 | | 71,741,562.99 | 69,416,219.99 | | 69,416,219.99 |
| 仙桃市乡镇污水处理厂 PPP 项目 | 56,935,600.00 | | 56,935,600.00 | 92,533,200.00 | | 92,533,200.00 |
| 黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目 | | | | 211,808,544.88 | | 211,808,544.88 |
| 北湖配套污泥项目 | | | | 160,412,191.48 | | 160,412,191.48 |
| 汤逊湖新增 5 万吨工程 | | | | 50,433,226.72 | | 50,433,226.72 |
| 其他 | 31,289,386.66 | | 31,289,386.66 | 46,805,024.97 | | 46,805,024.97 |
| 合计 | 1,460,401,629.23 | | 1,460,401,629.23 | 1,604,255,933.59 | | 1,604,255,933.59 |

重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 黄家湖污水处理厂三期改扩建工程 | 1,147,570,900.00 | 658,527,163.41 | 120,027,784.10 | | | 778,554,947.51 | 67.84 | 在建 | | | | 自筹 |
| 黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目 | 288,455,000.00 | 211,808,544.88 | 3,865,395.82 | | 215,673,940.70 | | 74.77 | 完工 | 6,879,416.31 | | 4.90 | 贷款、自筹 |
| 白鹤嘴厂改造工程 | 209,610,200.00 | 187,225,056.22 | 597,600.39 | | | 187,822,656.61 | 90.67 | 在建 | | | | 自筹 |
| 北湖配套污泥项目 | 220,666,600.00 | 160,412,191.48 | 746,291.29 | 161,158,482.77 | | | 73.03 | 完工 | | | | 自筹 |
| 绣球山污水泵站及进出管道工程 | 228,878,300.00 | 127,095,305.92 | 21,314,143.33 | | | 148,409,449.25 | 64.84 | 在建 | | | | 自筹 |
| 仙桃市乡镇污水处理厂 PPP 项目 | 644,348,800.00 | 92,533,200.00 | 3,040,691.10 | | 38,638,291.10 | 56,935,600.00 | 91.58 | 部分完工 | 2,483,891.67 | | 5.15 | 贷款、自筹 |
| 汤逊湖新增 5 万吨工程 | 93,536,600.00 | 50,433,226.72 | 9,288,570.57 | 59,721,797.29 | | | 63.85 | 完工 | | | | 自筹 |
| 龙王嘴扩建(四期) | 598,972,100.00 | | 99,126,574.05 | | | 99,126,574.05 | 16.55 | 在建 | | | | 自筹 |
| 南太子湖扩建(五期) | 871,868,100.00 | | 86,521,452.16 | | | 86,521,452.16 | 9.92 | 在建 | 490,722.22 | 490,722.22 | 4.40 | 贷款、自筹 |
| 合计 | 4,303,906,600.00 | 1,488,034,688.63 | 344,528,502.81 | 220,880,280.06 | 254,312,231.80 | 1,357,370,679.58 | | | 9,854,030.20 | 490,722.22 | | |

(2). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 使用权 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 515,415.87 | 515,415.87 |
| 本期租入 | 515,415.87 | 515,415.87 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 515,415.87 | 515,415.87 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 42,951.33 | 42,951.33 |
| (1) 计提 | 42,951.33 | 42,951.33 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 42,951.33 | 42,951.33 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |

| | | |
|-----------|------------|------------|
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 472,464.54 | 472,464.54 |
| 2. 期初账面价值 | | |

其他说明：

使用权资产期末余额较期初余额增长了 100%，主要系公司本期开始执行新租赁准则所致。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 特许经营权 | 软件使用权 | 合计 |
|-------------|------------------|-----|-------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,177,494,699.39 | | | 580,593,291.80 | 1,018,867.91 | 1,759,106,859.10 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 216,319,576.63 | | 216,319,576.63 |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 在建工程转换入 | | | | 216,319,576.63 | | 216,319,576.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,177,494,699.39 | | | 796,912,868.43 | 1,018,867.91 | 1,975,426,435.73 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 76,353,797.07 | | | 37,504,121.92 | 150,400.00 | 114,008,318.99 |
| 2. 本期增加金额 | 11,212,618.85 | | | 16,891,556.51 | 109,467.91 | 28,213,643.27 |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 摊销 | 11,212,618.85 | | | 16,891,556.51 | 109,467.91 | 28,213,643.27 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|--|--|--------------------|------------|----------------------|
| 4. 期末余额 | 87,566,415 .92 | | | 54,395,678 .43 | 259,867.91 | 142,221,96 2.26 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,089,928, 283.47 | | | 742,517,19 0.00 | 759,000.00 | 1,833,204, 473.47 |
| 2. 期初账面价值 | 1,101,140, 902.32 | | | 543,089,16 9.88 | 868,467.91 | 1,645,098, 540.11 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2) . 未办妥产权证书的土地使用权情况

A、本公司有 3 宗划拨土地，因规划变更暂未办理出让土地证。

| 序号 | 土地用途 | 坐落地 | 面积 (m ²) | 已取得的相关证明文件 |
|----|-----------------|----------------------|----------------------|---|
| 1 | 原本公司办公楼 | 江汉区常青街复兴一村 18 号 | 2,024.43 | 武国用 (2004) 第 503 号划拨证 |
| 2 | 二郎庙污水处理厂二期少部分土地 | 洪山区和平乡徐东村、团结村、洪山渔牧一场 | 8,845.17 | 武国用 (2004) 第 1870 号划拨证，2012 年 3 月 13 日，排水公司在该地块基础上办理取得武国用 (2012) 第 54 号出让性质的土地使用证，面积为 157,095.32 平方米，剩余 8,845.17 平方米因规划调整为道路用地，暂未能办理出让性质的土地使用证。 |
| 3 | 龙王嘴三期 | 南湖北岸关山村 | 71,900.07 | 武新国用 (2013) 第 005 号 |
| | 小计 | | 82,769.67 | |

B、本公司有 7 宗土地正在办理出让性质的土地使用证。

| 序号 | 土地用途 | 坐落地 | 面积 (m ²) | 已取得的相关证明文件 |
|----|-------|--------------|----------------------|--|
| 1 | 喻家湖泵站 | 华工城建校区，马鞍山苗圃 | 660.00 | 1、武规工选字[2006]071 号建设项目选址意见书 2、武规工地字[2006]071 号建设用地规划许可证 3、鄂土资函[2009]786 号文 |

| 序号 | 土地用途 | 坐落地 | 面积 (m ²) | 已取得的相关证明文件 |
|----|---------|--------------|----------------------|---|
| | | | | 4、武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局[2009]076号建设用地批准书 |
| 2 | 铁路桥泵站 | 江岸后湖大道 | 3,940.00 | 1、计投资[2002]695号项目建议书批复 2、《委托征地协议书》 3、武规(工)选字[2007]243号建设项目选址意见书 4、武规(工)地字[2007]243号建设用地规划许可证 |
| 3 | 民院路泵站 | 东湖高新南湖北路 | 2,213.31 | 1、鄂计外经[2002]723号项目建议书批复 2、武规选(工)字[2003]145号建设项目选址意见书 3、武规(工)地字(2003)145号建设用地规划许可证 |
| 4 | 建设渠泵站 | 江岸后湖乡 | 3,179.08 | 1、计投资[2002]695号项目建议书批复 2、《建设渠泵站工程项目征地协议》 3、武规(工)选字[2007]247号建设项目选址意见书 4、武规(工)地字[2007]247号建设用地规划许可证 |
| 5 | 月湖泵站 | 汉阳琴台路 | 1,210.00 | 1、鄂计外经[2002]726号项目建议书批复 2、武规阳选字[2006]006号建设项目选址意见书 3、武规阳地字(2006)006号建设用地规划许可证 |
| 6 | 黄家湖1#泵站 | 江夏区大桥新村 | 8,399.64 | 1、武建立项[2007]63号项目建设批复 2、武规(夏)选[2011]061号建设项目选址意见书 3、《江夏经济开发区污水泵站征地补偿协议》 |
| 7 | 北湖污水处理厂 | 武汉化学工业区八吉府大街 | 538,166.00 | 《省人民政府关于武汉市2020年度城区第1批次(增减挂钩)建设用地的批复》 |
| | 小计 | | 557,768.03 | |

C、本公司3宗土地系经相关主管部门批准占用湖面或江滩建设用地，不属于武汉市国土局颁发土地使用证的范围，国土部门对该土地无登记权，可以依法使用。

| 序号 | 土地用途 | 坐落地 | 面积 (m ²) | 已取得的相关证明文件 |
|----|--------|---------|----------------------|---|
| 1 | 湖滨花园泵站 | 东湖高新珞瑜路 | 660.00 | 1、武汉市东湖新技术开发区管理委员会出具的《关于正式移交湖滨泵站及其管网资产的函》 |
| 2 | 水果湖泵站 | 武昌水果 | 753.00 | 1、武水法[2002]19号《武汉市水务局关于武汉市城市排水发展有限公司申请占用水果湖部分水面建设 |

| | | | | |
|---|------|-------|-----------|---|
| | | 湖路 | | 排水泵站的批复》 2、武规选(工)字[2002]176 号建设项目选址意见书 3、武规地(工)字(2002)176 号建设用地规划许可证 |
| 3 | 黄浦路厂 | 黄浦路江边 | 11,966.00 | 1、水利部长江水利委员会出具的长许可[2010]109 号建设方案批复 2、武规选[2011]245 号建设项目选址意见书 3、武规地[2011]245 号建设用地规划许可证 |
| | 小计 | | 13,379.00 | |

D、本公司有 1 宗土地因建在武汉市水务局管辖的新生路雨水泵站内，待该泵站取得土地使用权证后方可再分割办理。

| 序号 | 土地用途 | 坐落地 | 面积 (m ²) | 已取得的相关证明文件 |
|----|-------|--------|----------------------|--|
| 1 | 新生路泵站 | 武昌友谊大道 | 1,333.34 | 1、鄂计外经[2002]724 号项目建议书批复 2、鄂发改重点[2005]327 号工程初步设计批复 |

注：上述 4 大类未办土地使用权证出让地面积占公司子公司排水公司使用土地总面积的比例为 33.00%，其中，截止至 2021 年 6 月 30 日，北湖污水处理厂地块的账面价值为 669,319,569.84 元，其余土地的账面价值均为零。

其他说明：

适用 不适用

无形资产期末余额较期初余额增长了 11.43%，主要系公司控股子公司黄梅水务环境本期由在建工程转入的特许经营权导致。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 智慧桥隧数据接入网络服务费 | 103,333.35 | | 19,999.98 | | 83,333.37 |
| 互联网专线业务费 | 24,200.00 | | 13,200.00 | | 11,000.00 |
| 合计 | 127,533.35 | | 33,199.98 | | 94,333.37 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 282,347,385.47 | 37,962,988.82 | 208,311,688.84 | 32,128,067.46 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 11,063,376.41 | 1,659,506.46 | 5,859,056.41 | 1,464,764.10 |
| 合计 | 293,410,761.88 | 39,622,495.28 | 214,170,745.25 | 33,592,831.56 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允 | 46,860,000.00 | 11,715,000.00 | 46,860,000.00 | 11,715,000.00 |

| | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 价值变动 | | | | |
| 投资性房地产及固定资产账面价值与计税基础的差异 | 48,759,102.06 | 9,206,119.18 | 46,072,345.25 | 9,176,062.95 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 3,632,849.31 | 908,212.33 | | |
| 合计 | 99,251,951.37 | 21,829,331.51 | 92,932,345.25 | 20,891,062.95 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,435,869.49 | 706,502.94 |
| 可抵扣亏损 | 236,236,174.06 | 188,606,327.89 |
| 合计 | 237,672,043.55 | 189,312,830.83 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2022 | 14,487,493.06 | 14,487,493.06 | |
| 2023 | 21,784,145.62 | 21,784,145.62 | |
| 2024 | 62,126,413.98 | 62,126,413.98 | |
| 2025 | 84,588,309.08 | 84,588,309.08 | |
| 2026 | 53,249,812.32 | | |
| 合计 | 236,236,174.06 | 182,986,361.74 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履 | | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|----------------|---------------|---------------|
| 约成本 | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | |
| 合同资产 | | | | | |
| 预付设备及工程款 | 195,792,745.50 | | 195,792,745.50 | 13,502,508.57 | 13,502,508.57 |
| | | | | | |
| 合计 | 195,792,745.50 | | 195,792,745.50 | 13,502,508.57 | 13,502,508.57 |

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增长了 1,350.05%，主要是控股子公司排水公司本期新增龙王嘴扩建（四期）、南太子湖扩建（五期）项目预付工程款。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 752,000,000.00 | 1,473,000,000.00 |
| 合计 | 752,000,000.00 | 1,473,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 截至期末，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 短期借款期末余额较期初余额减少了 48.95%，主要是公司短期借款到期归还所致。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 458,193,717.65 | 869,682,026.23 |
| 1年至2年（含2年） | 475,157,254.28 | 936,833,533.18 |
| 2年至3年（含3年） | 706,023,682.46 | 44,309,085.94 |
| 3年以上 | 229,759,596.87 | 226,641,091.55 |
| 合计 | 1,869,134,251.26 | 2,077,465,736.90 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 293,246,839.78 | 工程未竣工结算 |
| 中国一冶集团有限公司 | 207,635,738.32 | 工程未竣工结算 |
| 中铁上海工程局集团市政工程有限公司 | 194,552,601.28 | 工程未竣工结算 |
| 长江隧道工程暂估工程款 | 121,987,131.37 | 工程未竣工结算 |
| 武汉市水务建设工程有限公司 | 86,330,044.55 | 工程未竣工结算 |
| 中铁上海工程局集团有限公司 | 50,401,130.04 | 工程未竣工结算 |
| 合计 | 954,153,485.34 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款期末余额中欠持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位的款项情况详见本报告第十节、十二、6。

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 1年以内（含1年） | 545,594.10 | 536,629.88 |
| 1年至2年（含2年） | 64,220.15 | |
| 合计 | 609,814.25 | 536,629.88 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------|------------|
| 咨询费 | 273,832.50 | 244,332.50 |
| 合计 | 273,832.50 | 244,332.50 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 81,495,107.37 | 82,170,561.69 | 104,424,364.44 | 59,241,304.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,032.67 | 11,694,347.23 | 11,686,793.71 | 15,586.19 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 81,503,140.04 | 93,864,908.92 | 116,111,158.15 | 59,256,890.81 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 38,868,021.40 | 58,698,104.16 | 83,754,677.48 | 13,811,448.08 |
| 二、职工福利费 | | 5,083,401.26 | 5,083,401.26 | |
| 三、社会保险费 | 25,310,415.94 | 8,129,829.84 | 6,356,701.59 | 27,083,544.19 |
| 其中：医疗保险费 | 25,310,415.94 | 7,567,369.25 | 5,794,241.00 | 27,083,544.19 |
| 工伤保险费 | | 211,877.83 | 211,877.83 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | | 350,582.76 | 350,582.76 | |
| 四、住房公积金 | 2,790.00 | 7,833,435.73 | 7,833,435.73 | 2,790.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 17,313,880.03 | 2,425,790.70 | 1,396,148.38 | 18,343,522.35 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 81,495,107.37 | 82,170,561.69 | 104,424,364.44 | 59,241,304.62 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 7,296.43 | 11,239,623.84 | 11,232,343.36 | 14,576.91 |
| 2、失业保险费 | 736.24 | 454,723.39 | 454,450.35 | 1,009.28 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 8,032.67 | 11,694,347.23 | 11,686,793.71 | 15,586.19 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 403,907.52 | 774,550.57 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 12,128,766.38 | 18,610,940.83 |
| 个人所得税 | 72,097.46 | 481,074.35 |
| 城市维护建设税 | 29,107.28 | 54,281.97 |
| 教育费附加 | 12,474.55 | 23,263.70 |
| 地方教育附加 | 8,314.36 | 11,631.85 |
| 房产税 | 1,002,517.47 | 1,455,458.78 |
| 土地使用税 | 2,402,122.84 | 2,378,327.38 |
| 土地增值税 | 854,195.50 | 854,195.50 |
| 印花税 | 34,989.58 | 181,777.08 |
| 合计 | 16,948,492.94 | 24,825,502.01 |

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少了 31.73%，主要是公司应交企业所得税减少所致。

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 55,254,493.52 | 79,042,177.19 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 376,791,788.53 | 366,573,318.07 |
| 合计 | 432,046,282.05 | 445,615,495.26 |

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 41,479,424.08 | 45,164,887.92 |
| 企业债券利息 | 13,054,444.44 | 32,228,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 720,625.00 | 1,649,289.27 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 55,254,493.52 | 79,042,177.19 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 9,142,828.26 | 8,323,694.87 |
| 对关联方的其他应付款 | 292,476,985.64 | 299,955,166.09 |
| 对非关联方的其他应付款 | 75,171,974.63 | 58,294,457.11 |
| 合计 | 376,791,788.53 | 366,573,318.07 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|----------------|-----------|
| 武汉市城市建设投资开发集团有限公司（注） | 241,854,128.09 | 尚未支付 |
| 武汉市水务集团有限公司 | 46,096,023.03 | 重组土地瑕疵款 |
| 合计 | 287,950,151.12 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

武汉市城市建设投资开发集团有限公司款项系武汉市城市建设投资开发集团有限公司根据武汉市人民政府城市建设基金管理办公室的安排，代本公司支付由武汉市城市建设投资开发集团有限公司转借的国家开发银行贷款的本金及利息余额。

其他应付款期末余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位款项情况详见本报告第十节、十二、6。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 362,947,921.07 | 163,085,103.72 |
| 1年内到期的应付债券 | | 349,822,462.18 |
| 1年内到期的长期应付款 | 96,990,000.00 | 96,990,000.00 |
| 1年内到期的租赁负债 | 161,136.53 | |
| 合计 | 460,099,057.60 | 609,897,565.90 |

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少24.56%，主要系公司一年内到期的应付债券已到期兑付。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 短期应付债券 | 698,736,742.36 | |
| 应付退货款 | | |
| 合计 | 698,736,742.36 | |

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------|--------|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------------|------------|------|----------------|
| 21 武汉三镇 SCP001 | 100.00 | 2021 年 5 月 6 日 | 270 天 | 700,000,000.00 | | 698,425,000.00 | 3,484,444.44 | 311,742.36 | | 698,736,742.36 |
| 合计 | 100.00 | | | 700,000,000.00 | | 698,425,000.00 | 3,484,444.44 | 311,742.36 | | 698,736,742.36 |

其他说明：

√适用 □不适用

公司分别于 2020 年 12 月 11 日、2020 年 12 月 29 日召开第八届董事会第十七次会议和 2020 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于拟注册发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行超短期融资券，注册额度不超过人民币 20 亿元。2021 年 4 月 6 日，中国银行间市场交易商协会出具了《接受注册通知书》，同意接受公司超短期融资券注册，注册金额为人民币 20 亿元，注册额度自注册通知书落款之日起 2 年内有效。公司于 2021 年 5 月 6 日发行 2021 年度第一期超短期融资券，募集资金已经于 2021 年 5 月 6 日全额到账。本期发行金额为人民币 7 亿元，期限为 270 天，每张面值 100 元，票面利率为 3.20%，起息日为 2021 年 5 月 6 日。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 500,826,784.91 | 420,791,784.91 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 2,316,000,000.00 | 2,166,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,651,773,951.45 | 2,462,601,718.15 |
| 减：一年内到期的长期借款（第十节、七、43） | 362,947,921.07 | 163,085,103.72 |
| 合计 | 6,105,652,815.29 | 4,886,308,399.34 |

长期借款分类的说明：

1、质押借款

公司子公司武汉市济泽污水处理有限公司以该公司所属的东西湖区污水处理厂一期特许经营权抵押，评估价值 20,980.00 万元为质押，从中国工商银行股份有限公司武汉江汉支行合计取得借款 17,718.75 万元，截止至期末，借款余额为 17,718.75 万元，其中公司根据该借款款项的还款计划，将一年内到期应归还的 1,362.98 万元列入一年内到期的非流动负债列报；

公司控股子公司宜都水务环境科技有限公司以该公司所属的宜都市城西污水处理厂特许经营权项下收费权，评估价值 8,911.84 万元为质押，并由公司及其股东北京碧水源提供担保，从兴业银行股份有限公司武汉中北支行取得借款额度 2,700.00 万元并分期提款，截止至期末，借款余额为 2,071.93 万元，其中根据还款计划，公司将一年内到期应归还的 124.32 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

公司控股子公司黄梅水务环境以该公司所属的黄梅县乡镇污水处理 PPP 项目的未来收益权质押，并由公司提供担保，从中国进出口银行湖北省分行取得借款 15,000.00 万元，截止至期末，借款余额为 14,960.00 万元，其中根据分期还款计划，公司将一年内到期应归还的 250.00 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

公司控股子公司仙桃水务环境以该公司所属的仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目特许经营权、仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目全部政府付费预期收益权以及未来经营收入形成的应收账款质押，并由公司、仙桃水务环境、北京碧水源、仙桃市市政建设总公司提供担保，从中国工商银行股份有限公司黄埔支行、中国工商银行股份有限公司仙桃何李路支行取得借款 20,000.00 万元，截止至期末，借款余额为 15,457.00 万元，其中根据还款计划，公司将一年内到期应归还的 675.00 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

2、保证借款

公司子公司排水公司由公司为其提供担保，取得由中国光大银行股份有限公司武汉分行作为牵头行、中国进出口银行湖北省分行及中国建设银行股份有限公司武汉硃口支行作为联合牵头行、中国光大银行股份有限公司武汉分行作为主代理行、中国建设银行股份有限公司武汉硃口支行作为副代理行的 23.16 亿元银团贷款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

信用借款利率区间为 4.41%-5.15%，信用借款利率区间为 1.69%-5.39%，保证借款利率区间为 4.70%-4.75%。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 企业债券 | 866,845,284.26 | 866,457,351.05 |
| 合计 | 866,845,284.26 | 866,457,351.05 |

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------------------------|--------|------------|------|-----------------|-----------------|------|---------------|-------------|-----------------|----------------|
| 绿色债券 | 100.00 | 2020年3月9日 | 5年 | 870,000,000.00 | 866,457,351.05 | | 15,312,000.00 | 387,933.21 | | 866,845,284.26 |
| 公司债券 | 100.00 | 2016年6月24日 | 5年 | 350,000,000.00 | 349,822,462.18 | | 5,950,000.00 | 177,537.82 | 350,000,000.00 | |
| 减：一年内到期部分期末余额（第十节、七、43） | | | | -350,000,000.00 | -349,822,462.18 | | -5,950,000.00 | -177,537.82 | -350,000,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | 870,000,000.00 | 866,457,351.05 | | 15,312,000.00 | 387,933.21 | | 866,845,284.26 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------|------|
| 海南项目部办公室 | 345,922.19 | |
| 减：一年内到期的租赁负债（第十节、七、43） | -161,136.53 | |
| 合计 | 184,785.66 | |

其他说明：

租赁负债期末余额较期初余额增加了 100%，主要是公司本期开始执行新租赁准则所致。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 142,580,000.00 | 142,580,000.00 |
| 专项应付款 | 30,336,670.83 | 68,749,070.83 |
| 合计 | 172,916,670.83 | 211,329,070.83 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 地方政府置换债券 | 239,570,000.00 | 239,570,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 减：一年内到期部分（第十节、七、43） | -96,990,000.00 | -96,990,000.00 |
| 合计 | 142,580,000.00 | 142,580,000.00 |

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|
| 仙桃市乡镇生活污水处理PPP项目债券资金 | 26,678,012.00 | | 16,898,900.00 | 9,779,112.00 | |
| 中央水污染防治专项资金 | 21,513,500.00 | | 21,513,500.00 | | |
| 黄梅县乡镇生活污水处理PPP项目债券资金 | 20,557,558.83 | | | 20,557,558.83 | |
| 合计 | 68,749,070.83 | | 38,412,400.00 | 30,336,670.83 | / |

其他说明：

专项应付款期末余额较期初余额下降了 55.87%，主要系公司控股子公司仙桃水务环境的 PPP 项目已满足商业运营的条件，因此根据 PPP 项目协议将已使用的政府补贴及债券资金冲减在建工程后转入无形资产核算。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|-----------|---------------|------|
| 政府补助 | 12,182,466.25 | | 93,405.86 | 12,089,060.39 | |
| 合计 | 12,182,466.25 | | 93,405.86 | 12,089,060.39 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 王琼工作室专项建设经费补贴 | 65,876.51 | | | 8,530.86 | | 57,345.65 | 与资产相关 |
| 主要污染物减排“以奖代补”资金 | 11,683,000.00 | | | 72,375.00 | | 11,610,625.00 | 与资产相关 |
| 环保工程设备补贴 | 433,589.74 | | | 12,500.00 | | 421,089.74 | 与资产相关 |

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 709,569,692.00 | | | | | | 709,569,692.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,512,639,332.28 | | | 1,512,639,332.28 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 1,512,639,332.28 | | | 1,512,639,332.28 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 35,145,000.00 | | | | | | | 35,145,000.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 35,145,000.00 | | | | | | | 35,145,000.00 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 16,194,681.47 | | | | | | | 16,194,681.47 |
| 其中：权益法 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 自用房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产 | 16,194,681.47 | | | | | | | 16,194,681.47 |
| 其他综合收益合计 | 51,339,681.47 | | | | | | | 51,339,681.47 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 234,685,551.07 | | | 234,685,551.07 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 234,685,551.07 | | | 234,685,551.07 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,866,550,698.58 | 2,686,340,859.74 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,866,550,698.58 | 2,686,340,859.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 145,017,912.76 | 255,424,226.19 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 76,633,526.74 | 75,214,387.35 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,934,935,084.60 | 2,866,550,698.58 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 934,270,087.37 | 635,880,170.40 | 706,502,772.17 | 462,375,045.42 |
| 其他业务 | 28,683,152.50 | 18,616,819.74 | 16,688,466.07 | 14,815,357.83 |
| 合计 | 962,953,239.87 | 654,496,990.14 | 723,191,238.24 | 477,190,403.25 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本部业务分部 | 自来水业务报告分部 | 污水处理业务报告分部 | 隧道运营业务报告分部 | 环保工程业务报告分部 | 垃圾渗滤液处理业务报告分部 | 合计 |
|------------|------------|---------------|----------------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 商品类型 | | | | | | | |
| 供水收入 | | 78,314,083.51 | | | | | 78,314,083.51 |
| 污水处理收入 | | | 847,929,276.75 | | | | 847,929,276.75 |
| 环保工程收入 | | | | | 2,477,436.75 | | 2,477,436.75 |
| 垃圾渗滤液处理收入 | | | | | | 3,756,178.31 | 3,756,178.31 |
| 其他业务收入 | 579,416.70 | | 28,264,485.90 | 115,690.26 | 1,516,671.69 | | 30,476,264.55 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | |
| 中国大陆地区 | 579,416.70 | 78,314,083.51 | 876,193,762.65 | 115,690.26 | 3,994,108.44 | 3,756,178.31 | 962,953,239.87 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | |
| 合计 | 579,416.70 | 78,314,083.51 | 876,193,762.65 | 115,690.26 | 3,994,108.44 | 3,756,178.31 | 962,953,239.87 |

合同产生的收入说明：

不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 营业收入比上年同期增加 33.15%，主要原因是公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，公司污水处理量增加，污水处理收入增加。

(2) 营业成本比上年同期增加 37.16%，主要原因是公司控股子公司仙桃水务环境和黄梅水务环境已转入商业运营，同时公司子公司排水公司部分新建及改扩建项目进入通水试运行阶段，公司污水处理量增加，污水处理成本增加。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 197,574.63 | 43,575.44 |
| 教育费附加 | 84,660.18 | 18,667.32 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,195,337.31 | 2,097,233.35 |
| 土地使用税 | 4,733,070.84 | 4,767,862.56 |
| 车船使用税 | 33,574.84 | 18,395.03 |
| 印花税 | 161,609.80 | 169,145.41 |
| 地方教育附加 | 56,384.05 | 9,333.68 |
| 合计 | 7,462,211.65 | 7,124,212.79 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本报告第十节、六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|--------------|
| 自来水代收费 | | 3,065,749.59 |
| 其他 | 348.00 | 18,959.71 |
| 合计 | 348.00 | 3,084,709.30 |

其他说明：

销售费用报告期比上年同期减少 99.99%，主要原因是公司从本期起不再支付自来水代收费。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 4,368,001.61 | 4,306,975.36 |
| 工资及社会统筹保险等 | 15,189,911.36 | 13,699,742.53 |
| 信息披露费 | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 其他 | 7,525,143.86 | 5,131,840.59 |
| 合计 | 27,563,056.83 | 23,618,558.48 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 薪酬费用 | 1,851,378.37 | 0 |
| 其他 | 89,944.50 | 0 |
| 合计 | 1,941,322.87 | 0 |

其他说明：

研发费用报告期比上年同期增加 100%，主要原因是公司控股子公司武汉水务环境本期研发自动洗膜技术及其他业务相关技术导致研发费用增加。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 167,587,383.05 | 117,719,926.36 |
| 利息收入 | -5,770,394.48 | -2,777,573.39 |
| 手续费 | 49,232.17 | 36,080.15 |
| 汇兑损益 | -4,463,427.96 | 10,339,010.31 |
| 合计 | 157,402,792.78 | 125,317,443.43 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 隧道公司营运成本费用补贴 | 54,537,457.15 | 54,227,271.12 |
| 增值税退税 | | |
| 稳定岗位就业补贴 | 317,690.00 | 889,853.06 |
| 主要污染物减排“以奖代补”资金 | 72,375.00 | 72,375.00 |
| 环保工程设备补贴 | 12,500.00 | 15,705.13 |
| 王琼工作室专项建设经费补贴 | 8,530.86 | 8,530.86 |
| 个人所得税手续费返还 | 40,690.72 | 30,319.27 |
| 合计 | 54,989,243.73 | 55,244,054.44 |

其他说明：

1、根据武汉市人民政府城市建设基金管理办公室“关于给予武汉长江隧道建设有限公司及其股东单位补贴的通知”，本期确认隧道营运补贴收入 51,496,579.01 元。

2、根据 2015 年 6 月 12 日财政部及国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），公司子公司排水公司污水处理劳务、武汉城排天源环保有限公司垃圾渗滤液处理按 16%征收增值税（2020 年 5 月 1 日起税率为 6%），同时享受即征即退的优惠政策，退税比例为 70%。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 6,228,347.84 | 5,603,900.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 6,228,347.84 | 5,603,900.00 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 199,563.00 | 1,199,609.00 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 3,632,849.31 | |
| 合计 | 3,832,412.31 | 1,199,609.00 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -30,838,641.97 | 21,819,801.38 |
| 其他应收款坏账损失 | -6,959,700.11 | -1,496,992.89 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -37,798,342.08 | 20,322,808.49 |

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|-----------|
| 资产处置收益 | | 43,503.80 |
| 合计 | | 43,503.80 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 14,280,000.00 | 14,080,000.00 | 14,280,000.00 |
| 其他 | 253,503.38 | | 253,503.38 |
| 合计 | 14,533,503.38 | 14,080,000.00 | 14,533,503.38 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 隧道公司资本投入补贴 | 14,080,000.00 | 14,080,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术补贴 | 200,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

√适用 □不适用

1、根据武汉市人民政府《市人民政府关于投资建设武汉长江隧道工程有关问题的批复》（武政〔2005〕23号）文件，本期确认政府补助收入14,280,000.00元。

2、计入其他收益的政府补助详见本报告第十节、七、67。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,752.00 | 88,883.14 | 3,752.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,752.00 | 88,883.14 | 3,752.00 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款支出 | 2,757.57 | 7,560.59 | 2,786.00 |
| 其他 | 28.43 | 7,547.17 | |
| 合计 | 6,538.00 | 103,990.90 | 6,538.00 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,244,671.05 | 17,208,829.02 |
| 递延所得税费用 | -5,091,395.16 | 2,535,336.92 |
| 合计 | 15,153,275.89 | 19,744,165.94 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 155,865,144.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,966,286.18 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | -17,775,730.68 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 549,092.11 |
| 非应税收入的影响 | -4,723,778.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 273,569.29 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 10,550,216.25 |
| 子公司所得税减免额 | -12,467,980.38 |
| 研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响 | -218,398.82 |
| 所得税费用 | 15,153,275.89 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告第十节、七、57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收隧道公司营运补贴款 | 44,908,565.00 | 15,000,000.00 |
| 代收款项 | 882,412.96 | 442,602.23 |
| 收稳岗补贴 | 317,690.00 | |
| 其他往来款项 | 8,009,996.68 | 6,768,026.87 |
| 合计 | 54,118,664.64 | 22,210,629.10 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 管理费用 | 7,197,318.98 | 5,169,386.41 |
| 销售费用 | 348.00 | 18,959.71 |
| 支付的销售合同履行保证金 | 7,600,000.00 | |
| 其他往来款项 | 3,268,995.32 | 4,299,941.60 |
| 合计 | 18,066,662.30 | 9,488,287.72 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 收到项目投标保证金 | 4,000,000.00 | |
| 收到的农民工保证金 | 100,000.00 | |
| 合计 | 4,100,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 大额定期存单 | 280,000,000.00 | |
| 合计 | 280,000,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 收回票据保证金 | | 1,933,790.72 |
| 合计 | | 1,933,790.72 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 支付的企业债发行费用 | 119,600.00 | 460,000.00 |
| 合计 | 119,600.00 | 460,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 140,711,868.89 | 163,501,629.88 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 37,798,342.08 | -20,322,808.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 265,724,593.09 | 188,930,213.59 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 28,213,643.27 | 13,409,316.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 33,199.98 | 13,200.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | -43,503.80 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 3,752.00 | 88,883.14 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -3,832,412.31 | -1,199,609.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 163,123,955.09 | 128,058,936.67 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -6,228,347.84 | -5,603,900.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -6,029,663.72 | 2,187,409.61 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 938,268.56 | 347,927.31 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -9,441,419.91 | -4,092,896.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -663,322,557.07 | -411,719,001.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 34,861,399.59 | -42,907,989.41 |
| 其他 | 1,091,412.23 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,353,966.07 | 10,647,808.02 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,182,576,830.49 | 1,646,838,274.79 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,493,988,537.16 | 1,408,123,098.68 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -311,411,706.67 | 238,715,176.11 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,182,576,830.49 | 1,493,988,537.16 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,181,891,609.56 | 1,493,303,316.23 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 685,220.93 | 685,220.93 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,182,576,830.49 | 1,493,988,537.16 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 9,600,000.00 | 该货币资金为运营期履约保 函、工程合同履约保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | 496,342,689.92 | 借款质押 |
| 合计 | 505,942,689.92 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | 502,341.12 |
| 其中：美元 | 77,760.58 | 6.4601 | 502,341.12 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | 517,962,371.68 |
| 其中：美元 | 80,178,692.54 | 6.4601 | 517,962,371.68 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | 42,823,089.96 |
| 其中：美元 | 6,628,858.68 | 6.4601 | 42,823,089.96 |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------|---------------|-----------------|---------------|
| 与资产相关政府补助 | 72,375.00 | 主要污染物减排“以奖代补”资金 | 72,375.00 |
| 与资产相关政府补助 | 8,530.86 | 王琼工作室专项建设经费补贴 | 8,530.86 |
| 与收益相关政府补助 | 54,537,457.15 | 隧道公司运营成本费用补贴 | 54,537,457.15 |
| 与收益相关政府补助 | 317,690.00 | 稳定岗位就业补贴 | 317,690.00 |
| 与资产相关政府补助 | 12,500.00 | 环保工程设备补贴 | 12,500.00 |
| 与收益相关政府补助 | 14,080,000.00 | 隧道公司资本投入补贴 | 14,080,000.00 |
| 与收益相关政府补助 | 200,000.00 | 高新技术补贴 | 200,000.00 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

(1) 与收益相关的政府补助

A、用于补充以后期间的相关成本费用或损失的政府补助详见本报告第十节、七、51“递延收

益”及48（2）“专项应付款”。

B、2021年1-6月用于补充已发生的相关成本费用或损失的政府补助共计69,135,147.15元（上年同期发生额：69,227,443.45元），其中：计入其他收益54,855,147.15元（上年同期发生额：55,147,443.45元）、营业外收入14,280,000.00元（上年同期发生额：14,080,000.00元）。

（2）与资产相关的政府补助

确认为递延收益及专项应付款，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见第十节、七、51“递延收益”及48（2）“专项应付款”。

（3）计入当期损益的政府补助金额

单位：元 币种：人民币

| 计入当期损益的方式 | 本期发生额 | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入其他收益 | 54,855,147.15 | 93,405.86 | 54,948,553.01 |
| 计入营业外收入 | 14,280,000.00 | | 14,280,000.00 |
| 合计 | 69,135,147.15 | 93,405.86 | 69,228,553.01 |

（续表）

| 计入当期损益的方式 | 上年同期发生额 | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入其他收益 | 55,147,443.45 | 96,610.99 | 55,244,054.44 |
| 计入营业外收入 | 14,080,000.00 | | 14,080,000.00 |
| 合计 | 69,227,443.45 | 96,610.99 | 69,324,054.44 |

（4）政府补助退回情况

截止期末，公司无政府补助退回的情况。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|---------------------------|---------|---------|-------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 武汉市 | 洪山区团结大道1018号14栋 | 污水处理 | 100.00 | | 同一控制企业合并 |
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 武汉市 | 武汉市江汉区天门墩路68号 | 隧道建设 | 80.00 | | 设立 |
| 武汉水务环境科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市东湖高新技术开发区光谷大道200号1栋 | 污水处理 | 51.00 | | 设立 |
| 宜都水务环境科技有限公司 | 宜都市 | 宜都市姚家店镇刘家嘴村 | 污水处理 | 51.00 | | 设立 |
| 武汉城排天源环保有限公司 | 武汉市 | 洪山区团结大道1018号14栋B单元2楼B208室 | 垃圾渗滤液处理 | | 60.00 | 设立 |
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 仙桃市 | 湖北省仙桃市仙桃大道东段79号 | 污水处理 | 45.90 | | 设立 |
| 武汉市济泽污水处理有限公司 | 武汉市 | 武汉市东西湖五环路5栋18号 | 污水处理 | 100.00 | | 设立 |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 黄冈市 | 湖北省黄冈市黄梅县黄梅镇西河桥社区四组 | 污水处理 | 80.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有黄梅水务环境80%的股权，但根据公司章程约定，其少数股东黄梅县综合投资有限责任公司不参与该公司的利润分配，利润分配按本公司及少数股东武汉市水务建设工程有限公司的出资额分比例享有，即本公司享有的利润分配比例为88.89%，武汉市水务建设工程有限公司享有的利润分配比例为11.11%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1、本公司持有仙桃水务环境45.90%的股权，对仙桃水务环境的表决权比例亦为45.90%。虽然本公司持有仙桃水务环境的表决权比例未达到半数以上，但本公司能够控制仙桃水务环境，理由如下：本公司为仙桃水务环境第一大股东，仙桃水务环境的其他股东的表决权比例虽合计为54.10%，但没有迹象表明其他股东会集体表决；本公司有权任免仙桃水务环境董事会中的多数成员；本公司有权主导仙桃水务环境的经营活动并在股东中享有最大比例的可变回报。

2、根据武汉水务环境与北京碧水源签订的协议规定，北京碧水源不参与公司下属子公司武汉水务环境“澄迈县18个行政村污水处理及收集管网工程EPC+O(勘察、设计、施工+运营)项目和澄迈县11个镇(42个行政村)农村污水治理及收集管网连片项目EPC+O(勘察、设计、施工+运营)项目”的收益分配，因此针对该项目的收益本公司享有100%的收益权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 20.00 | | | 160,262,511.50 |
| 武汉水务环境科技有限公司 | 49.00 | -5,598,043.73 | | 5,513,059.29 |
| 宜都水务环境科技有限公司 | 49.00 | -366,751.70 | | 5,467,934.44 |
| 武汉城排天源环保有限公司 | 40.00 | -182,024.72 | | 11,643,349.44 |
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 54.10 | 2,166,788.09 | | 43,131,910.57 |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 20.00 | -326,011.81 | | 13,669,271.38 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 40,389,575.69 | 1,290,424,382.01 | 1,330,813,957.70 | 529,501,400.20 | | 529,501,400.20 | 19,762,449.44 | 1,324,672,557.45 | 1,344,435,006.89 | 543,122,449.39 | | 543,122,449.39 |
| 武汉水务环境科技有限公司 | 30,864,527.38 | 4,752,237.75 | 35,616,765.13 | 14,730,960.35 | 184,785.66 | 14,915,746.01 | 39,401,631.90 | 2,320,293.72 | 41,721,925.62 | 19,046,205.17 | | 19,046,205.17 |
| 宜都水务环境科技有限公司 | 5,306,799.44 | 42,649,148.79 | 47,955,948.23 | 15,320,850.53 | 21,476,047.83 | 36,796,898.36 | 3,490,526.98 | 43,410,316.40 | 46,900,843.38 | 15,517,272.82 | 19,476,047.83 | 34,993,320.65 |
| 武汉城排天源环保有限公司 | 20,813,328.82 | 14,052,758.08 | 34,866,086.90 | 5,757,713.29 | | 5,757,713.29 | 18,825,895.59 | 15,106,254.80 | 33,932,150.39 | 4,368,714.99 | | 4,368,714.99 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 75,595,235.85 | 282,914,113.00 | 358,509,348.85 | 121,184,027.91 | 157,599,112.00 | 278,783,139.91 | 85,537,578.88 | 322,312,177.01 | 407,849,755.89 | 162,082,185.59 | 170,046,512.00 | 332,128,697.59 |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 58,076,410.82 | 213,313,210.28 | 271,389,621.10 | 37,958,917.56 | 166,407,558.83 | 204,366,476.39 | 64,121,105.86 | 213,364,292.34 | 277,485,398.20 | 39,870,294.92 | 167,657,558.83 | 207,527,853.75 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 115,690.26 | | | 27,858,085.10 | 6,880.74 | | | -2,508,822.95 |
| 武汉水务环境科技有限公司 | 10,246,135.72 | -1,974,701.33 | -1,974,701.33 | -5,502,781.12 | 1,769,911.51 | -2,129,210.91 | -2,129,210.91 | -12,550,701.11 |
| 宜都水务环境科技有限公司 | 1,495,619.83 | -748,472.86 | -748,472.86 | 491,913.01 | 1,409,478.06 | -701,782.00 | -701,782.00 | -670,421.73 |
| 武汉城排天源环保有限 | 3,756,178.31 | -455,061.79 | -455,061.79 | 685,407.76 | 4,497,099.99 | 434,256.36 | 434,256.36 | 3,787,761.15 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 公司 | | | | | | | | |
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 14,512,641.54 | 4,005,150.64 | 4,005,150.64 | 6,188,129.59 | 1,886,792.40 | 182,705.28 | 182,705.28 | 1,540,048.34 |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 7,734,815.22 | -2,934,399.74 | -2,934,399.74 | -2,807,534.12 | | -32,111.26 | -32,111.26 | -255,955.86 |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业 或联营企 业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营 企业或 联营企 业投资 的会计 处理方 法 |
|---|--|--|---|-------------|--------|---|
| | | | | 直 接 | 间 接 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 1、武汉汉 西污水处 理有限公 司 | 湖北省武汉 市东西湖区 金银湖生态 园管委会马 池公司七队 | 湖北省武汉 市东西湖区 金银湖生态 园管委会马 池公司七队 | 污水处理 | 20. 00 | | 按权益 法核算 |
| 2、武汉碧 水科技有 限责任公 司 | 湖北省武汉 市汉阳区晴 川街解放1 村8号 | 湖北省武汉 市汉阳区晴 川街解放1 村8号 | 投资、研究、开发城市水体修复、 水环境改善新技术;建设水环境 改善示范工程;管理、维护城市 水环境;开发水环境保护新产品, 对外提供给排水、污水处理和湖 泊治理专项技术咨询服务。 | 30. 00 | | 按权益 法核算 |
| 3、中建武 汉黄孝河 机场河水 环境综合 治理建设 运营有限 公司 | 武汉市江岸 区石桥一路 18号石桥工 业园6号楼 1-2层及5层 部分区域 | 武汉市江岸 区石桥一路 18号石桥 工业园6号 楼1-2层及 5层部分区 域 | 对城市基础设施及配套设施进行 设计、建设、运维;城市水域综 合治理与垃圾清运;河流、湖泊 等地表以及地下水污染综合治理 与恢复;环保设备研发、设计、 生产、销售与安装调试;环保技 术开发;水利与水质治理工程、 水生态治理工程、智慧水务工程 及河道景观配套等工程设计、建 设、运营维护;园林植物与水生 态系统植被的研究、开发、种植、 | 20. 00 | | 按权益 法核算 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--------------------------|--|--|--|
| | | | 销售；园林环境景观设计；园林绿化工程、园林的运营 | | | |
|--|--|--|--------------------------|--|--|--|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 235,970,594.01 | 229,742,246.17 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 36,494,782.96 | 28,013,000.00 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 36,494,782.96 | 28,013,000.00 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节、七中相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险和流动性风险。

1、市场风险

风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司排水公司存在以美元结算的银行账户及借款，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物 | 502,341.12 | 507,354.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | 42,823,089.99 | 41,577,566.43 |
| 长期借款 | 517,962,371.65 | 541,364,436.91 |

外汇风险敏感性分析：所有现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 汇率变动 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元 | 对人民币升值 1% | 5,602,831.21 | 5,602,831.21 | 6,547,596.54 | 6,547,596.54 |
| 美元 | 对人民币贬值 1% | - 5,602,831.21 | - 5,602,831.21 | -6,547,596.54 | -6,547,596.54 |

注：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本报告第十节、七 32、45、46）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司带息金融工具概况列示如下：

浮动利率工具

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 1,343,000,002.00 |
| 一年内到期的流动负债 | 322,068,127.07 | 158,085,103.72 |
| 长期借款 | 1,579,122,716.24 | 3,019,000,000.00 |
| 合计 | 1,901,190,843.31 | 4,520,085,105.72 |

固定利率工具

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 752,000,000.00 | 129,999,998.00 |
| 长期借款 | 4,526,530,099.06 | 1,867,308,399.34 |
| 长期应付款 | 142,580,000.00 | 142,580,000.00 |
| 一年内到期的流动负债 | 30,879,794.00 | 451,812,462.18 |
| 应付债券 | 866,845,284.26 | 866,457,351.05 |
| 合计 | 6,318,835,177.32 | 3,458,158,210.57 |

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算相关金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升或下降 0.25%，则本公司利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 净利润变动 | 股东权益变动 | 净利润变动 | 股东权益变动 |
| 短期借款 | | | | |
| 一年内到期的流动负债 | -830,170.32 | -830,170.32 | -390,878.42 | -390,878.42 |
| 长期借款 | -3,947,806.79 | -3,947,806.79 | -9,715,852.20 | -9,715,852.20 |

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。该股权投资并非可在证券市场进行交易，因此，本公司并未承担着证券市场价格变动的风险。

公司目前也未面临其他价格风险。

2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产

负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产 | | | | | | 合计 |
|-------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------|------------------|
| | 1年以内 (含1年) | 1-2 年(含 2年) | 2-3年 (含3 年) | 3-4年 (含4 年) | 4-5 年 (含 5年) | 5年以 上 | |
| 货币资金 | 1,192,176,830.49 | | | | | | 1,192,176,830.49 |
| 应收票据 | 25,000,000.00 | | | | | | 25,000,000.00 |
| 应收账款 | 2,828,895,246.82 | | | | | | 2,828,895,246.82 |
| 其他应收款 | 125,161,923.58 | | | | | | 125,161,923.58 |
| 合计 | 4,171,234,000.89 | | | | | | 4,171,234,000.89 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融负债 | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1年以内(含1年) | 1-2年(含2年) | 2-3年(含3年) | 3-4年(含4年) |
| 短期借款 | 752,000,000.00 | | | |
| 应付账款 | 1,869,134,251.26 | | | |
| 其他应付款 | 432,046,282.05 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 460,099,057.60 | | | |
| 长期借款 | | 1,045,941,701.39 | 2,102,002,204.42 | 498,389,708.22 |
| 应付债券 | | | | 866,845,284.26 |
| 长期应付款 | | 142,580,000.00 | | |
| 合计 | 3,513,279,590.91 | 1,188,521,701.39 | 2,102,002,204.42 | 1,365,234,992.48 |

(续表)

| 项目 | 金融负债 | | |
|-------------|----------------|------------------|------------------|
| | 4-5年(含5年) | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | | 752,000,000.00 |
| 应付账款 | | | 1,869,134,251.26 |
| 其他应付款 | | | 432,046,282.05 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 460,099,057.60 |
| 长期借款 | 460,642,373.57 | 1,998,676,827.67 | 6,105,652,815.29 |
| 应付债券 | | | 866,845,284.26 |

| 项 目 | 金融负债 | | |
|-------|----------------|------------------|-------------------|
| | 4-5年(含5年) | 5年以上 | 合计 |
| 长期应付款 | | 30,336,670.83 | 172,916,670.83 |
| 合计 | 460,642,373.57 | 2,029,013,498.50 | 10,658,694,361.29 |

期初余额:

| 项 目 | 金融资产 | | | | | | 合计 |
|-------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------------------|
| | 1年以内(含1年) | 1-2年(含2年) | 2-3年(含3年) | 3-4年(含4年) | 4-5年(含5年) | 5年以上 | |
| 货币资金 | 1,501,079,949.39 | | | | | | 1,501,079,949.39 |
| 应收账款 | 2,280,362,617.18 | | | | | | 2,280,362,617.18 |
| 其他应收款 | 85,174,220.62 | | | | | | 85,174,220.62 |
| 合计 | 3,866,616,787.19 | | | | | | 3,866,616,787.19 |

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 金融负债 | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 1年以内(含1年) | 1-2年(含2年) | 2-3年(含3年) | 3-4年(含4年) |
| 短期借款 | 1,473,000,000.00 | | | |
| 应付账款 | 2,077,465,736.90 | | | |
| 其他应付款 | 445,615,495.26 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 609,897,565.90 | | | |
| 长期借款 | | 550,958,528.22 | 1,454,664,681.09 | 335,863,232.06 |
| 应付债券 | | 866,457,351.05 | | |
| 长期应付款 | | 142,580,000.00 | | |
| 合计 | 4,605,978,798.06 | 1,559,995,879.27 | 1,454,664,681.09 | 335,863,232.06 |

(续表)

| 项 目 | 金融负债 | | |
|-------------|----------------|------------------|-------------------|
| | 4-5年(含5年) | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | | 1,473,000,000.00 |
| 应付账款 | | | 2,077,465,736.90 |
| 其他应付款 | | | 445,615,495.26 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 609,897,565.90 |
| 长期借款 | 363,773,988.40 | 2,181,047,969.57 | 4,886,308,399.34 |
| 应付债券 | | | 866,457,351.05 |
| 长期应付款 | | 68,749,070.83 | 211,329,070.83 |
| 合计 | 363,773,988.40 | 2,249,797,040.40 | 10,570,073,619.28 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)交易性金融资产 | | | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|---------------|---------------|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | 51,860,000.00 | 51,860,000.00 |
| (四) 投资性房地产 | | 34,969,996.00 | 34,969,996.00 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | 8,179,821.97 | 8,179,821.97 |
| 2. 出租的建筑物 | | 26,790,174.03 | 26,790,174.03 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | |
| (五) 生物资产 | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 86,829,996.00 | 86,829,996.00 |
| (六) 交易性金融负债 | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 其他 | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

| 项 目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 重要可观察输入 |
|-----|--------|------|---------|
|-----|--------|------|---------|

| | (元) | | 值 |
|------------------|---------------|---------------|-----|
| (一) 其他权益工具投资 | | | |
| 武汉远大弘元股份有限公司股权投资 | 51,860,000.00 | 收益法 | 注 1 |
| (二) 投资性房地产 | | | |
| 1. 出租的建筑物 | 26,790,174.03 | | |
| A. 唐家墩办公房产 | 25,981,600.00 | 收益法、市场比较法 | 注 2 |
| B. 泵站房产 | 808,574.03 | 收益法 | 注 3 |
| 2. 出租的土地使用权 | 8,179,821.97 | 收益法、基准地价系数修正法 | 注 4 |

注 1：其他权益工具投资系公司对武汉远大弘元股份有限公司的股权投资，该公司为非上市公司，无法直接从证券市场取得可比价值，故采用收益法中的现金流折现法，根据该公司历史会计报表以及该公司对未来收益的预测为依据，估算其全部权益价值。

注 2：投资性房地产出租的唐家墩办公房产，该房产可以从房地产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，故可以采用市场法和收益法进行估值。因此分别采用市场法和收益法对该资产进行估值，采用两种方法的加权平均值作为最终的估值结果。

注 3：投资性房地产出租的泵站房产，该房产属于本公司子公司排水公司各泵站房屋，该类房产在转为投资性房地产前作为污水处理配套使用，主要用于工业用途，后将泵站中部分房屋对外出租，转为投资性房地产使用，因该投资性房地产具有工业用途，故未能从房地产市场获得与其具有可比性的交易案例，不宜选用市场比较法进行估值。但该房产的出租收益可以确定，故使用收益法进行的估值。

注 4：投资性房地产出租的土地使用权，该土地使用权属于本公司子公司排水公司。该土地周边地区类似出租的物业较多且租金资料较易获得，适宜选用收益还原法进行估值，且该土地位于基准地价覆盖范围内，也可采用基准地价系数修正法。经实地勘察、分析论证并结合评估对象的区域条件，公司最终确定该土地采用收益法和基准地价系数修正法两种方法分别进行估值，最后综合分析其计算结果，确定该土地的公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------|----------------|---|------------------|-----------------|------------------|
| 武汉市水务集团有限公司 | 武汉市硚口区解放大道170号 | 从事给排水行业的投资、建设、设计、施工、运营管理、测绘、物探、技术开发咨询；给排水、节水、环保相关设备及物资的生产、销售和维修；水质监测；水表生产、销售及计量检测；抄表营销代理服务；房地产开发及经营管理；建筑装饰材料、建筑机械批发兼零售；信息技术的研究和服务；住宿和餐饮（仅限持证分支机构经营） | 127,000.00 万元 | 40.18 | 40.18 |

本企业的母公司情况的说明

武汉市城市建设投资开发集团有限公司为武汉市水务集团有限公司控股母公司

本企业最终控制方是武汉市城市建设投资开发集团有限公司。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见报告第十节、九、1“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本报告第十节、九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------------------|--------|
| 中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 | 联营企业 |
| 武汉汉西污水处理有限公司 | 联营企业 |
| 武汉碧水科技有限责任公司 | 联营企业 |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 武汉市水务建设工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 武汉市自来水有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 武汉三镇实业房地产开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 武汉三镇物业管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 武汉汉水计量科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 参股股东 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------|---------------|---------------|
| 武汉市自来水有限公司 | 自来水代销 | | 3,065,749.59 |
| 武汉市自来水有限公司 | 固定资产更新改造 | 22,561.16 | |
| 武汉市自来水有限公司 | 职工培训服务费 | 257,000.00 | |
| 武汉市水务建设工程有限公司 | 固定资产更新改造 | 96,310,295.95 | 38,442,863.31 |
| 武汉汉水计量科技有限公司 | 购水支出 | 103,895.00 | 44,820.00 |
| 武汉市水务集团有限公司 | 大修理 | | 164,501.14 |
| 武汉市自来水有限公司 | 大修理 | 226,255.00 | |
| 武汉三镇实业房地产开发有限责任公司 | 租赁费 | 57,600.00 | 28,800.00 |
| 武汉三镇物业管理有限公司 | 物业、水电、泊车费 | 481,278.48 | 569,132.40 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|---------------|
| 武汉市自来水有限公司 | 自来水销售 | 78,314,083.51 | 76,643,739.93 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司与武汉市自来水公司签订协议，按协议价格将所生产自来水全部销售给武汉市自来水公司，合同有效期为1997年12月29日至2047年12月28日。2003年2月，武汉市自来水公司注销，其原有的经营业务全部由武汉市水务集团有限公司承继，故公司与原武汉市自来水公司之间的业务变更为公司与大股东武汉市水务集团有限公司之间的业务。

2015年11月，根据市城投集团公司关于武汉市水务集团将本部供水业务相关资产无偿划转至武汉市自来水有限公司的批复（武城投[2015]109号），武汉市水务集团有限公司设立全资子公司武汉市自来水有限公司，公司与武汉市水务集团有限公司之间的业务变更为由其子公司武汉市自来水有限公司具体实施。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉市城市建设投资开发集团有限公司 | 房屋建筑物 | 1,404,162.16 | 1,408,326.00 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|------------|---------|--------------|--------------|
| 武汉市自来水有限公司 | 宗关水厂土地 | 1,270,000.00 | 1,270,000.00 |
| 武汉市自来水有限公司 | 白鹤嘴水厂土地 | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 宜都水务环境科技有限公司 | 13,230,000.00 | 2018年2月11日 | 2031年12月20日 | 否 |
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 132,300,000.00 | 2019年4月15日 | 2044年4月14日 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

注1：公司控股子公司宜都水务环境科技有限公司的借款27,000,000.00元由公司及各北京碧水源按各自持股比例共同提供担保，即北京碧水源的担保金额为27,000,000.00元的49%：13,230,000.00元，担保余额为借款期末余额的49%：10,152,449.61元。

注2：公司控股子公司仙桃水务环境的借款最高额度为300,000,000.00元，由公司、北京碧水源及仙桃市市政建设总公司按各自持股比例共同提供担保，即北京碧水源的担保金额为300,000,000.00元的44.10%：132,300,000.00元，担保余额为期末借款余额的44.10%：56,132,685.00元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 112.18 | 83.02 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 武汉市自来水有限公司 | 25,000,000.00 | | | |
| 应收账款 | 武汉市自来水有限公司 | 14,187,632.80 | 709,381.64 | 13,947,665.60 | 697,383.28 |
| 应收账款 | 北京碧水源科技股份有限公司 | 987,415.00 | 98,741.50 | 2,547,137.23 | 254,713.72 |
| 其他非流动资产 | 武汉市自来水有限公司 | 440,000.00 | | 440,000.00 | |
| 其他应收款 | 武汉市城市建设投资开发集团有限公司 | 2,046,292.28 | 102,314.61 | | |
| 预付账款 | 武汉汉水计量科技有限公司 | 1,920.00 | | | |
| 其他非流动资产 | 武汉市水务建设工程有限公司 | 48,203,839.77 | | | |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 武汉市水务集团有限公司 | 2,576.36 | 2,576.36 |
| 应付账款 | 武汉市水务建设工程有限公司 | 204,638,070.10 | 126,657,136.05 |

| | | | |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 武汉市自来水有限公司 | 233,143.37 | 980,734.58 |
| 应付账款 | 北京碧水源科技股份有限公司 | 293,246,839.78 | 293,246,839.78 |
| 其他应付款 | 武汉市城市建设投资开发集团有限公司 | 241,854,128.09 | 251,483,020.24 |
| 其他应付款 | 武汉市水务集团有限公司 | 46,096,023.03 | 46,096,023.03 |
| 其他应付款 | 武汉市自来水有限公司 | 3,838,634.52 | 1,930,422.82 |
| 其他应付款 | 武汉市水务建设工程有限公司 | 379,500.00 | 379,500.00 |
| 其他应付款 | 北京碧水源科技股份有限公司 | 308,700.00 | 308,700.00 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

截止至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | | | |
| 重要的对外投资 | | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |
| 其他 | 截止审计报告日，本公司以公开挂牌方式转让所持有的武汉远大弘元股份有限公司 10% 的股权。挂牌期满后，远大医药（中国）有限公司作为唯一意向受让方，采用协议转让的方式受让上述股权，受让价为人民币 5,198 万元。2021 年 7 月 13 日，本公司与远大医药（中国）有限公司签署了《湖北省参股股权转让产权交易合同》。 | 51,980,000 | 不适用 |

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司的年金计划正在研究，尚未确定。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了六个报告分部，分别为：本部业务分部、自来水业务分部、污水处理业务分部、隧道运营业务分部、环保工程业务分部、垃圾渗滤液处理业务分部。这些报告分部是根据业务的性质及所提供的产品和服务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

A、本部业务分部：公司本部主要从事自来水业务、污水处理业务以及隧道运营业务投资管理服务。

B、自来水业务分部：公司自来水业务产品主要为市政自来水。

C、污水处理业务分部：公司子公司排水公司、武汉市济泽污水处理有限公司，控股子公司宜都水务环境科技有限公司、仙桃水务环境、黄梅水务环境业务产品主要是污水处理业务为区域特许经营。

D、隧道运营业务分部：公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司主要是武汉长江隧道的投资、建设和运营主体，是武汉市大型隧道投资、建设和运营单位。

E、环保工程业务分部：公司控股子公司武汉水务环境业务产品主要从事专业水务与环保产业的技术与工程服务。

F、垃圾渗滤液处理业务分部：公司子公司排水公司的下属控股子公司武汉城排天源环保有限公司主要是从事垃圾渗滤液处理的业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本部业务报告分部 | 自来水业务报告分部 | 污水处理业务报告分部 | 隧道运营业务报告分部 | 环保工程业务报告分部 | 垃圾渗滤液处理业务报告分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 21,391,328.10 | 78,314,083.51 | 876,193,762.65 | 115,690.26 | 10,246,135.72 | 3,756,178.31 | 27,063,938.68 | 962,953,239.87 |
| 其中：对外交易收入 | 579,416.70 | 78,314,083.51 | 876,193,762.65 | 115,690.26 | 3,994,108.44 | 3,756,178.31 | | 962,953,239.87 |
| 分部间交易收入 | 20,811,911.40 | | 276,440.36 | | 5,975,586.92 | | 27,063,938.68 | |
| 二、资产减值损失 | | | | | | | | |
| 三、信用减值损失 | -20,927,218.65 | -11,998.36 | -33,606,499.09 | | 246,045.18 | -69,570.20 | -16,570,899.04 | -37,798,342.08 |
| 四、营业费用 | | | | | 348.00 | | | 348.00 |
| 五、利润总额（亏损） | -45,171,803.19 | 5,228,778.28 | 174,228,157.87 | | -1,969,421.23 | -455,061.79 | -24,231,947.98 | 156,092,597.92 |
| 六、资产总额 | 5,786,679,388.88 | 462,413,030.07 | 14,255,727,127.34 | 1,330,813,957.70 | 35,616,765.13 | 34,866,086.90 | 4,754,408,213.13 | 17,151,708,142.89 |
| 七、负债总额 | 2,379,528,544.71 | 163,665,476.07 | 9,703,238,055.02 | 529,501,400.20 | 14,915,746.01 | 5,757,713.29 | 1,327,983,623.59 | 11,468,623,311.71 |
| 八、补充信息 | | | | | | | | |
| 1. 折旧和摊销费用 | 56,400.00 | 3,024,037.68 | 242,453,405.14 | 35,899,746.26 | 51,744.26 | 1,053,496.72 | -11,317,438.61 | 293,856,268.67 |
| 2. 资本性支出 | 18,680.00 | 17,109,372.53 | 834,935,691.97 | 470,469.00 | 16,939.00 | | 10,393,283.38 | 842,157,869.12 |

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因
适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

对外交易收入信息

A、每一产品的对外交易收入

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1. 供水收入 | 78,314,083.51 | 76,643,739.93 |
| 2. 污水处理收入 | 847,929,276.75 | 623,592,020.74 |
| 3. 环保工程收入 | 2,477,436.75 | 1,769,911.51 |
| 4. 垃圾渗滤液处理收入 | 3,756,178.31 | 4,497,099.99 |
| 5. 其他业务收入 | 30,476,264.55 | 16,688,466.07 |
| 合计 | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 |

B、地理信息

对外交易收入的分布

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 中国大陆地区 | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 |
| 合计 | 962,953,239.87 | 723,191,238.24 |

C、主要客户信息

本期有 78,314,083.51 元的营业收入系来自于自来水产品分部对武汉市水务集团有限公司的收入, 815,225,397.51 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市水务局的收入, 11,643,255.49 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市东西湖区水务局的收入, 1,495,619.83 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对宜都市财政局的收入。

上年同期有 76,643,739.93 元的营业收入系来自于自来水产品分部对武汉市水务集团有限公司的收入, 612,000,258.97 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市水务局的收入, 10,182,283.71 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市东西湖区水务局的收入, 1,409,478.06 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对宜都市财政局的收入。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

2017年9月12日, 武汉市人民政府发布了《关于停止征收“九桥一隧一路”车辆通行费的通告》(以下简称“政府通告”), 自2018年1月1日零时起, 停止征收武汉市“九桥一隧一路”车辆通行费。

根据上述通告, 公司2021年1-6月隧道补贴收入及经营业绩未受到影响。但由于政府通告中未明确自2018年起隧道公司原有营运模式及盈利机制是否调整, 公司暂时无法判断对公司未来经营业绩的影响。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 14,187,632.80 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 14,187,632.80 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 14,187,632.80 | 100.00 | 709,381.64 | 5.00 | 13,478,251.16 | 19,243,263.23 | 100.00 | 962,163.16 | 5.00 | 18,281,100.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 2—以账龄为基础 | 14,187,632.80 | 100.00 | 709,381.64 | 5.00 | 13,478,251.16 | 19,243,263.23 | 100.00 | 962,163.16 | 5.00 | 18,281,100.07 |
| 合计 | 14,187,632.80 | / | 709,381.64 | / | 13,478,251.16 | 19,243,263.23 | / | 962,163.16 | / | 18,281,100.07 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2—以账龄为基础

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 14,187,632.80 | 709,381.64 | 5.00 |
| 合计 | 14,187,632.80 | 709,381.64 | 5.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------|-------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 962,163.16 | -252,781.52 | | | | 709,381.64 |
| 合计 | 962,163.16 | -252,781.52 | | | | 709,381.64 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 14,187,632.80 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 709,381.64 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的关联单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 武汉市自来水有限公司 | 14,187,632.80 | 709,381.64 | 13,947,665.60 | 697,383.28 |
| 合计 | 14,187,632.80 | 709,381.64 | 13,947,665.60 | 697,383.28 |

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 435,000.00 | 881,833.35 |
| 应收股利 | 150,047,206.34 | 324,047,206.34 |
| 其他应收款 | 763,905,458.55 | 433,651,486.55 |
| 合计 | 914,387,664.89 | 758,580,526.24 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | 435,000.00 | 881,833.35 |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 435,000.00 | 881,833.35 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司的应收利息是对公司子公司排水公司委托贷款所产生的，信用风险较小，根据历史经验未发现存在不可回收的迹象，因此未考虑计提坏账准备。

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 150,047,206.34 | 324,047,206.34 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 150,047,206.34 | 324,047,206.34 |
|----|----------------|----------------|

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---------------|----------------|------|--------|--------------|
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 150,047,206.34 | 1年以上 | 尚未支付 | 否 |
| 合计 | 150,047,206.34 | / | / | / |

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司的应收股利是公司子公司排水公司尚未支付的股利，该子公司具有可持续盈利能力，信用风险较小，不可回收的风险较低，因此未考虑计提坏账准备。

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 766,795,219.53 |
| 1至2年 | 28,160,000.00 |
| 2至3年 | 14,080,000.00 |
| 3年以上 | |
| 3至4年 | 500,000.00 |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | 59,129.65 |
| 合计 | 809,594,349.18 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 507,755.00 | 508,600.00 |
| 备用金借支 | 184,000.00 | 16,163.88 |
| 对关联方的应收款项 | 808,846,064.53 | 457,581,045.12 |
| 对非关联方的应收款项 | 56,529.65 | 42,569.65 |
| 合计 | 809,594,349.18 | 458,148,378.65 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 24,496,892.10 | | | 24,496,892.10 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 21,191,998.53 | | | 21,191,998.53 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 45,688,890.63 | | | 45,688,890.63 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 24,496,892.10 | 21,191,998.53 | | | | 45,688,890.63 |
| 合计 | 24,496,892.10 | 21,191,998.53 | | | | 45,688,890.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 650,577,777.78 | 1年以内 | 80.36 | 32,528,888.89 |
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 82,088,833.26 | 1年以内 | 9.40 | 4,104,441.66 |
| 武汉市城市建设基金管理办公室 | 对非关联公司的应收款项 | 70,400,000.00 | 3年以内 | 8.70 | 3,520,000.00 |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 4,004,333.32 | 1年以内 | 0.49 | 200,216.67 |
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 1,337,979.94 | 1年以内 | 0.17 | 66,899.00 |
| 合计 | / | 808,408,924.30 | / | 99.12 | 40,420,446.22 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------------|-------------|---------------|------|----------------------------|
| 武汉市人民政府城市建设基金管理办公室 | 隧道公司资本性投入补贴 | 70,400,000.00 | 3年以内 | 预计2021年内收回，依据详见本报告第十节、七、68 |

其他说明：

无

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 对子公司投资 | 3,436,199,759.30 | | 3,436,199,759.30 | 3,436,199,759.30 | | 3,436,199,759.30 |
| 对联营、合营企业投资 | 114,538,393.38 | | 114,538,393.38 | 112,143,134.64 | | 112,143,134.64 |
| 合计 | 3,550,738,152.68 | | 3,550,738,152.68 | 3,548,342,893.94 | | 3,548,342,893.94 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 640,000,000.00 | | | 640,000,000.00 | | |
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 2,580,075,459.30 | | | 2,580,075,459.30 | | |
| 武汉水务环境科技有限公司 | 7,650,000.00 | | | 7,650,000.00 | | |
| 宜都水务环境有限公司 | 7,650,000.00 | | | 7,650,000.00 | | |
| 仙桃水务环境科技有限公司 | 34,824,300.00 | | | 34,824,300.00 | | |
| 武汉市济泽污水处理有限公司 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 | | |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 56,000,000.00 | | | 56,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,436,199,759.30 | | | 3,436,199,759.30 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中建武汉黄 | 112,143,134.64 | | | 2,395,25 | | | | | | 114,538,393.38 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 | | | | 8.74 | | | | | | |
| 小计 | 112,143,134.64 | | | 2,395,258.74 | | | | | 114,538,393.38 | |
| 合计 | 112,143,134.64 | | | 2,395,258.74 | | | | | 114,538,393.38 | |

其他说明：

适用 不适用

2019年3月，由公司、中建三局集团有限公司、中建投资基金管理（北京）有限公司、苏伊士水务工程有限责任公司、开封黄河工程开发有限公司、中国市政工程中南设计研究总院有限公司签订了《武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目合作协议书》，组成联合体与政府出资方代表武汉碧水集团有限公司共同出资设立中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司，以参与武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目，持股比例为20%。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 78,314,083.51 | 72,313,753.86 | 76,643,739.93 | 65,849,530.26 |
| 其他业务 | 21,391,328.10 | 16,697,715.48 | 14,443,651.16 | |
| 合计 | 99,705,411.61 | 89,011,469.34 | 91,087,391.09 | 65,849,530.26 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,395,258.74 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|--|
| 益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 2,395,258.74 | |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,752.00 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 14,691,095.86 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 | 3,632,849.31 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 199,563.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 291,408.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -41,934.00 | |
| 少数股东权益影响额 | -98,865.94 | |
| 合计 | 18,670,364.33 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.67 | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.32 | 0.18 | 0.18 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：黄思

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用